

Załącznik
do Uchwały Nr XXXVI/289/2013
Rady Gminy Ostrow Wielkopolski
z dnia 23 maja 2013 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2012

Dane jednostki
Gminna Biblioteka Publiczna
w Ostrowie Wielkopolskim
z siedzibą w Gorzycach Wielkich
ul. Piaskowa 3

1. Przedmiot działalności : upowszechnianie kultury
2. Rejestr Instytucji Kultury w Gminnej Bibliotece Publicznej w Gorzycach Wielkich
3. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2012-31.12.2012
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
6. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
 - Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia. W Instytucji są 4 okresy sprawozdawcze.
 - Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku,
 - Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
 - Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

Gminna Biblioteka Publiczna
w Ostrowie Wielkopolskim
z/s w Gorzycach Wielkich
ul. Piaskowa 3, GORZYCE WIELKIE
63-410 Ostrow Wielkopolski 2

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Dariusz Pivczak

Przewodniczący Rady Gminy
Ostrow Wielkopolski
[Podpis]
[Data]

Gminna Biblioteka Publiczna
w Ostrowie Wielkopolskim
z/s w Gorzycach Wielkich
ul. Płaskowa 3, GORZYCE WIELKIE
63-410 Ostrow Wielkopolski 2

**Gminna Biblioteka Publiczna
w Ostrowie Wielkopolskim
z siedzibą w Gorzycach Wielkich**

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

	Stan		PASYWA	Stan	
	na poprzedni rok	na bieżący rok		na poprzedni rok	na bieżący rok
AKTYWA					
A. Aktywa trwałe	31.310,05	83.011,05	A. Kapitał (fundusz) własny	32.550,05	63.509,05
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	33.290,05	33.290,80
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	31.310,05	83.011,05	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1.350,01	41.751,01	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-740,00	48.120,25
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6.643,24	4.720,17
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	4.500,01	41.751,01	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	29.960,04	41.260,04	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe					
1. Nieruchomości	0,00	0,00			
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			

URZĄD SKARBOWY
w Ostrowie Wielkopolskim

2013-03-25 (14)

..... podpis
..... potwierdzenie przyjęcia
..... nie stanowi stwierdzenia faktu
..... wności przyjętych dokumentów

- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	6.643,24	4.720,17	4.720,17
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	5.218,17	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	498,00	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7.883,24	5.218,17	b) inne	498,00	0,00	0,00
I. Zapasy	1.240,00	498,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	1.240,00	498,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty gotowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5.059,17	4.720,17	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	5.059,17	4.720,17	e) zaliczki otrzymane na dostawy	4.720,17	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	5.059,17	4.720,17	3. Fundusze specjalne	6.643,24	4.720,17	4.720,17
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00				
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III. Inwestycje krótkoterminowe	1.584,07	1.584,07				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.584,07	1.584,07				

a) w jednostkach powiazanych	0,00	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.584,07	0,00	0,00			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.584,07	0,00	0,00			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00			
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00	0,00			
Aktywa razem	39.193,29	88.229,22	39.193,29	Pasywa razem	39.193,29	88.229,22

5-2-2020
 2020
 2020

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 Dariusz Pryczak

**Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach Wielkich**

URZĄD SKARBOWY
Rachunek zysków i strat
w Ostrowie Wielkopolskim
sporządzony na dzień 31.12.2012
Lp. 2013-03-25 (14)

Wariant porównawczy

	Lp.	Stan	podpis
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	612.496,83	635.027,54	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	612.496,83	635.027,54	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	656.127,42	653.042,80	
I. Amortyzacja	630,00	2.005,00	
II. Zużycie materiałów i energii	147.433,00	132.702,29	
III. Usługi obce	68.555,66	52.705,92	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	356.786,69	383.478,19	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76.177,25	79.791,01	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6.544,82	2.360,39	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-43.630,59	-18.015,26	
D. Pozostałe przychody operacyjne	42.569,80	65.641,70	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	30.000,00	63.396,00	
III. Inne przychody operacyjne	12.569,80	2.245,70	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1060,79	47.626,44	
G. Przychody finansowe	320,79	543,81	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	320,79	543,81	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
V. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	0,00	0,00	
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
IV. Inne	0,00	0,00	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-740,00	48.170,25	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-740,00	48.170,25	
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)			
N.. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-740,00	48.170,25	

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Dariusz Pyczak

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2012 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa				
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	
1	2	3	4	5	
1. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Pozostałe środki trwałe	4.500,01	42.406,00	0,00	46.906,01	
3. Środki transportu					
Razem	4.500,01	42.406,00	0,00	46.906,01	

2. Umożnienie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2012	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
	2	3	4	5	6
1. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe środki trwałe	3.150,00	2.005,00	0,00	0,00	5.155,00
3. Środki transportu					
Razem	3.150,00	2.005,00	0,00	0,00	5.155,00



3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia wynosi 0,00

5. Zmiany kapitału własnego:

Stan na początek roku

33.290,05

Zwiększenia: usługi niepieniężne

2.788,75

Zmniejszenia:

przeksięgowanie wyniku finansowego

-740,00

Stan na koniec roku

35.338,80

Przeksięgowanie wyniku finansowego za ten rok

48.170,25

Stan po przeksięgowaniu wyniku finansowego za 2012

83.509,05

6. Strata za rok 2011 zostanie sfinansowana w całości z funduszu instytucji.

7. Zestawienie zobowiązań

0,00

➤ Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),

0,00

- Zobowiązania z tytułu podatków (podatek VAT za m-c XII) 0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane w okresie r , podatek odprowadzono w miesiącu.....zgodnie z obowiązującymi terminami.

8. Zestawienie należności 4.720,17

- Należności z tytułu dostaw i usług (opłata za najem pomieszczeń, rozliczenie energii cieplnej) 0,00
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 4.720,17

9. Rozliczenia międzyokresowe 0,00

- Prenumerata prasy 0,00
- Ubezpieczenie samochodu 0,00
- Ubezpieczenie majątku 0,00
- Usługi telekomunikacyjne 0,00

10. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach 0,00

- Środki pieniężne na koncie podstawowym 0,00
- Środki pieniężne na koncie ZFŚS 0,00

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Gminna Biblioteka Publiczna w Ostrowie Wielkopolskim, z/s w Gorzycach Wielkich prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury .

Przychodami Gminnej Biblioteki Publicznej są:

- dotacje z budżetu,
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Gminnej Biblioteki Publicznej zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2012 przedstawia się następująco:

1.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	635.027,54
• Dotacja podmiotowa z gminy	635.027,54
2.Pozostałe przychody operacyjne w tym:	65.641,70
• Wpłaty od czytelników za przetrzymane i zagubione książki	406,90
• Pozostałe przychody	838,80
• Dotacja na inwestycje	53.706,00
• Dotacja – Biblioteka Narodowa	9.690,00
• Nagroda Wojewódzka Biblioteka Poznań	1.000,00
3.Przychody finansowe w tym:	543,81
• Odsetki bankowe	543,81

2. Struktura kosztów za rok 2012 przedstawia się następująco:


1. Zużycie materiałów i energii	132.702,29
• Materiały biurowe	8.390,68
• Środki czystości	2.929,65
• Wyposażenie	28.906,61
• Art. spożywcze	2.932,70
• Zakup książek	46.101,42
• Zakup nagród	2.297,47
• Organizacja imprez, konkursów	320,56
• Pozostałe zakupy	11.668,21
• Energia elektryczna	25.005,69
• Woda i ścieki	149,53
• Gaz	3.999,77
2. Usługi obce	52.705,92
• Usługi remontowe	15.748,94
• Usługi telekomunikacyjne	5.652,43
• Usługi dost.do internetu	5.406,13
• Usługi kulturalne	4.100,00
• Usługi transportowe	2.113,85
• Organizacja imprez, konkursów	4.556,88
• Pozostałe usługi	12.338,94
• Niepieniężne	2.788,75
3. Podatki i opłaty	0,00
4. Wynagrodzenia	383.478,19
• Wynagrodzenia osobowe	362.939,19
• Wynagrodzenia bezosobowe	17.939,00
• Inne wynagrodzenia	2.600,00
5. Świadczenia na rzecz pracowników	79.791,01

• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	12.672,00
• Podnoszenie kwalifikacji zawodowych	1.600,00
• Badania okresowe	80,00
• Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	65.439,01
6. Amortyzacja	2.005,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	2.360,39
• Podróże służbowe	2.360,39
Ogółem koszty	653.042,80

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie 10,00 etatu

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w danym roku(osoby)	Liczba zatrudnionych w danym roku (etaty)	Kobiety (osoby)	Mężczyźni (osoby)	Liczba zatrudnionych w poprzednim roku (osoby)
1.Robotnicy	-	-	-	-	-
2.Pracownicy umysłowi	11	11	9	2	10
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych	-	-	-	-	-
Razem	11	11	9	2	10


 2020-01-01
 2020-12-31

DZIEKANOWICZ
 Główny Bibliotekary Publicznej
 Dariusz Pryczak