

Biblioteka Samorządowa w Żelgnie		BILANS JEDNOSTEK						Urząd Gminy w Chełmży	
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012. r.							
AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012.	PASywa		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012		
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	241,49	2480,65		
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1122,99	241,49		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy				
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny				
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-881,50	2239,16		
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	0,00	2816,76		
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00		
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe				
				*	krótkoterminowe				
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe				
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe				
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00		
				a)	kredyty i pożyczki				
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	241,49	5297,41	c)	Inne zobowiązania finansowe				
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	Inne				
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,00	2816,76		
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	2816,76		
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki				
				b)	Inne zobowiązania finansowe				
4.	Towary			c)	Zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	2816,76		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	0,00	2816,76		
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	230,67	1620,80	*	powyżej 12 miesięcy				
1.	Należności od pozostałych jednostek	230,67	1620,80	d)	Zaliczki otrzymane na dostawy				
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	230,58	0,00	e)	Zobowiązania wekslowe				
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		3,65	f)	Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		
c)	Inne	0,09	1617,15	g)	Z tytułu wynagrodzeń				
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	Inne	0,00	0,00		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	10,82	3676,61	2.	Fundusze specjalne	0,00	0,00		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10,82	3676,61	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		
a)	w pozostałych jednostkach			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00		
*	Inne krótkoterminowe aktywa	0,00	0,00	*	długoterminowe				

b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10,82	3676,61	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10,82	3676,61				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	241,49	5297,41		Suma pasywów	241,49	5297,41

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Chelmża, 2013-03-18

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Jabłońska

BIBLIOTEKA SAMORZĄDOWA
W ZELGNIE

87-140 Chelmża, Zelgno 16
NIP 879-25-44-977 Regon 340395340

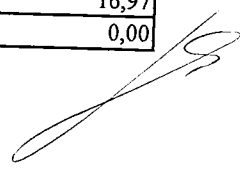
DYREKTOR
Biblioteki Samorządowej
w Zelgnie

mgr Justyna Błaszczuk

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Janusz Iwański

Biblioteka Samorządowa w Żelgnie		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na 31.12.2012 r.		Urząd Gminy w Chełmży	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:		197 000,00		199 000,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów					
I. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		197 000,00		199 000,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększanie – wartość dodatnia, zmniejszenia – wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00		0,00	
V. Pozostałe dochody budżetowe		0,00		0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		214 589,54		203 423,76	
I. Amortyzacja		12 855,67		70,00	
II. Zużycie materiałów i energii		35 027,38		32 085,52	
III. Usługi obce		9 598,22		8 556,56	
IV. Podatki i opłaty		73,00		8 233,00	
V. Wynagrodzenia		126 879,75		122 611,02	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		26 281,41		28 210,06	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 874,11		3 657,60	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
IX. Udzielone dotacje		0,00		0,00	
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00		0,00	
XI. Pozostałe obciążenia		0,00		0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)		-17 589,54		-4 423,76	
D. Pozostałe przychody operacyjne		16 689,67		6 645,95	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00		0,00	
II. Dotacje		3 834,00		5 992,20	
III. Pokrycie amortyzacji		0,00		0,00	
IV. Inne przychody operacyjne		12 855,67		653,75	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych					
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00		0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		-899,87		2 222,19	
G. Przychody finansowe		18,37		16,97	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00		0,00	
II. Odsetki		18,34		16,97	
III. Inne		0,03		0,00	



H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-881,50	2 239,16
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. zysk (strata) brutto (I +/- J)	-881,50	2 239,16
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-881,50	2 239,16

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Jabłońska

główny księgowy

2013-03-18

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Biblioteki Samorządowej
w Żelazie

mgr Justyna Błaszczak
kierownik zakładu

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Janusz Iwański

INFORMACJA DODATKOWA

o której mowa w art. 45 ust.2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku z późniejszymi zmianami.

Biblioteka Samorządowa w Zelgnie rozpoczęła swoją działalność dnia 1 stycznia 2008 roku.

1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2012 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- środki trwałe - wartość początkowa pomniejszona o umorzenia
- należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty
- środki pieniężne - w wartości nominalnej

2. W Bibliotece Samorządowej w Zelgnie prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat

3. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

- wartość umorzenia pozostałych środków w używaniu **87320,84**
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)
prowadzone księgi inwentarzowe sprzętu
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych **1834,00**
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)
- wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych **214142,45**
(umorzenie jednorazowe)

4. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz podstawowy instytucji

Stan na dzień 01.01.2012r **241,49**

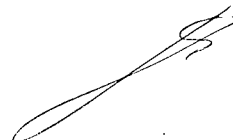
Zwiększenia:

- zysk bilansowy **2239,16**

Zmniejszenia:

- strata bilansowa **-**

Stan funduszu na dzień 31.12.2012 r. **2480,65**



5. W Bibliotece w roku 2012 wystąpił zysk bilansowy w kwocie: 2239,16

6. Zobowiązania na dzień 31.12.2012 r. i należności krótkoterminowe

7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

a) zysk	2239,16
b) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (Art.16 ust.1)	
- koszty pokryte dotacją pkt. 58	199000,00
- amortyzacja książek z darów	70,00
	199070,00

- pozostałe koszty	4353,76
--------------------	---------

c) ogółem koszty:	203423,76
-------------------	-----------

d) przychody wolne od podatku	
- art.17 ust.1 pkt. 47 dotacja na działalność	199000,00
- art.17 ust.1 pkt. 4 przeznaczone na działalność Statutową	6662,92

e) ogółem przychody wolne	205662,92
---------------------------	-----------

8. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.

9. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

10. W bibliotece za rok 2012 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków.

11. Zatrudnienie na dzień 31.12.2012 wyniosło 8 osób (4,125 etatu) w grupach zawodowych

- dyrektor	1 os. tj. 0,5 etatu
- bibliotekarze	3 os. tj. 2,5 etatu
- bibliotekarz/kasjer	1 os. tj. 0,5 etatu
- gł. księgowy	1 os. tj. 0,25 etatu
- sprzątaczkę	2 os. tj. 0,375 etatu

GLÓWNA KSIĘGOWA

Beata Jabłońska

DYREKTOR
Biblioteki Samorządowej
w Żelźnie

mgr Justyna Błaszczak

PRZEWODNICZĄCY

Janusz Iwański