

**Zarządzenie Nr 14/2013
Wójta Gminy Czerwonka
Z dnia 29 kwietnia 2013 roku**

w sprawie przyjęcia rachunku zysków i strat, bilansu oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki za rok 2012 Gminnej Biblioteki Publicznej w Czerwonce.

Na podstawie art.27 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o prowadzeniu i organizowaniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2012 r. poz.406) zarządzam co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się rachunek zysków i strat, bilans oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki Gminnej Biblioteki Publicznej w Czerwonce za rok 2012 w wersji przedstawionej przez Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej stanowiących załączniki do zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Paweł Kacprzakowski



BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 06-232 Czerwonka woj. mazowieckie		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		GMINA CZERWONKA Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 140228306					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 057,40	3 293,23	A. Fundusz	23 443,77	22 686,13
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	24 734,32	23 443,77
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 057,40	3 293,23	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-1 290,55	-757,64
1. Środki trwałe	4 057,40	3 293,23	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-1 290,55	-757,64
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 057,40	3 293,23	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	19 386,37	19 496,41	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne		103,51
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		103,51
4. Towary					

II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	19 386,37	19 496,41			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 386,37	19 496,41			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	23 443,77	22 789,64	Suma pasywów	23 443,77	22 789,64

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 2. 116, 74
2. Umorzenie środków trwałych 2. 165, 14
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 107. 366, 30
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwoncu
Paulina Lewandowska
Paulina Lewandowska

.....
(główny księgowy)

2013-03-27
.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 06-232 Czerwonka woj. mazowieckie		
Numer identyfikacyjny REGON 140228306	sporządzony na dzień 31.12.2012 r.	GMINA CZERWONKA Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	536,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	536,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	60 926,82	60 226,67
I. Amortyzacja	764,17	764,17
II. Zużycie materiałów i energii	20 291,80	17 045,60
III. Usługi obce	1 813,21	4 545,70
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	29 663,62	28 662,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 628,62	7 239,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 765,40	1 968,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-60 390,82	-60 226,67
D. Pozostałe przychody operacyjne	58 885,61	59 226,53

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	57 800,00	58 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 085,61	1 226,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 505,21	-1 000,14
G.	Przychody finansowe	214,66	242,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	214,66	242,50
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 290,55	-757,64
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-1 290,55	-757,64
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 290,55	-757,64

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czarnoncu

Paulina Lewandowska

(kierownik jednostki)

.....
(główny księgowy)

2013-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian	Adresat
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 06-232 Czerwonka woj. mazowieckie	w funduszu jednostki	
Numer identyfikacyjny REGON 140228306	sporządzone na dzień 31.12.2012 r.	GMINA CZERWONKA Wysłać bez pisma przewodniego
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 588,30	24 734,32
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	7 146,02	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 146,02	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		1 290,55
2.1. Strata za rok ubiegły		1 290,55
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		

2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 734,32	23 443,77
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 290,55	-757,64
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	-1 290,55	-757,64
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	23 443,77	22 686,13

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.
4.
5.

.....
(główny księgowy)

2013-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. KIEROWNIKA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czerwoncu
Paulina Lewandowska
(kierownik jednostki)