



1. Nazwa jednostki

Gminna Biblioteka Publiczna w Chojnowie z/s w Krzywej

2. Siedziba jednostki

59-225 Chojnów Krzywa 50

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Działalność statutowa w zakresie ochrony dziedzictwa, wystawiennictwa, konserwacji i udostępnienia zbiorów

4. Właściwy sąd lub inny organ prowadzący rejestr

15.06.1992 r. GBP została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Chojnów

5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2011 do 31.12.2011 r.

6. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez GBP w Chojnowie z/s w Krzywej przez następne 12 miesięcy i dłużej. Dyrekcja GBP nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych zadań.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

- Do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł. Do naliczenia amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie ich zakupu i przekazania do użytkowania.
- Materiały i towary objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Cenami stosowanymi do wyceny są ceny zakupu.

2. Nie ustala się na dzień bilansowy aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na urlopy pracowników.

3. W księgach rachunkowych ujęto wszystkie przychody oraz koszty związane z tymi przychodami dot. roku obrotowego.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Stanisław Dabrowski

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Krzywej

mgr Charlotte Berezowska

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Andrzej Pyrz

THIÊN AN
WONKON
L. 1000
C. 1000

	Gminna Biblioteka Publiczna w Chojnowie z/s w Krzywej	za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	242.712,60	307.327,50
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	553,60	541,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	242.159,00	306.786,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	268.013,19	349.980,69
I	Amortyzacja	38.521,33	65.021,61
II	Zużycie materiałów i energii	30.544,99	52.382,28
III	Usługi obce	16.387,58	24.230,71
IV	Podatki i opłaty	1.939,00	4.898,00
V	Wynagrodzenia	151.951,15	170.897,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27.985,42	31.800,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	683,72	750,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-25.300,59	-42.653,19
D	Pozostałe przychody operacyjne	3.209,29	24.878,33
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	3.209,29	24.878,33
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-22.091,30	-17.774,86
G	Przychody finansowe	24,92	487,26
II	Odsetki	24,92	487,26
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0,09
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-22.066,38	-17.287,69
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto	-22.066,38	-17.287,69
L	Podatek dochodowy	0	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0,00
N	Zysk (strata) netto	-22.066,38	-17.287,69

GŁÓWNA KSIĘGOWA:

.....
Sporządził

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Krzywej
Krzywa 28.03.2012
miejscowość i data
Zatwierdził
Charlotte Berezowska

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA			PASYWA		
Stan na 31.12.2010			Stan na 31.12.2011		
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	517 342,04	503 724,02	A. Kapitał (fundusz) własny	520 035,41	508 481,72
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I Kapitał (fundusz) podstawowy	542 101,79	525 749,41
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			V Kapitał z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II Rzeczowe aktywa trwałe	517 342,04	503 724,02	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	490 442,04	503 724,02	VIII Zysk (strata) netto	-22 066,38	-17 287,69
a) grunty			B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	430,51	134,56
b) budynki i budowle	490 442,04	460 270,38	I Rezerwy na zobowiązania	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny		12 361,64	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e) Inne środki trwałe		31 092,00	* długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	26 900,00		* krótkoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	* długoterminowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			* krótkoterminowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			II Zobowiązania długoterminowe	0	0
			2. wobec pozostałych jednostek	0	0
			a) kredyty i pożyczki		
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	3 123,88	4 672,26	c) Inne zobowiązania finansowe		
I Zapasy	0,00	873,60	d) Inne		
1. Materiały		873,60	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	430,51	134,56
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Wobec pozostałych jednostek	301,21	57,58
3. Produkty gotowe			a) kredyty i pożyczki		
4. Towary			c) Inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw			d) zobowiązania z tytułu dostaw:	301,21	57,58
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	* do 12 miesięcy	301,21	57,58
2. Należności od pozostałych jednostek	0	0	* powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f) zobowiązania wekslowe		
c) Inne			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d) Dochodzone na drodze sądowej			h) z tytułu wynagrodzeń		
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	3 123,88	3 998,66	i) Inne		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 123,88	3 998,66	3. Fundusze specjalne	129,30	76,98
b) w pozostałych jednostkach	0	0	IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0
* Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 123,88	3 998,66	* długoterminowe		
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 123,88	3 998,66	* krótkoterminowe		
* Inne środki pieniężne					
* Inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	520 465,92	508 596,28	Suma pasywów	520 465,92	508 596,28

Sporządził:

28.03.2012 r.

Zatwierdził:

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Krzywej

Charlotte Berezowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA

inż. Stanisław Dąbrowa

III.10.	Inne zmniejszenia		
IV.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)	542.101,79	525.749,41
V.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	- 22.066,38	-17.287,69
V.1.	zysk netto		
V.2.	strata netto (-)	- 22.066,38	-17.287,69
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		
VII.	Fundusz (poz.IV+,-V-VI)	520.035,41	508.462

.....
(główny księgowy)

2012.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

.....D.Y.R.E.K.T.O.R
Gminy Działkowice
w Krzywej
Charlotte Berezowska

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Int. Stanisława Dąbrowa

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Andrzej Fyrz

SKARBNIA GMINY

mgr Ewa Fiszolowska-Michalak

22.05.2012 r. WÓJTA

mgr Elżbieta Łukaszewska
SEKRETARZ GMINY

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Chojnowie z siedzibą w Krzywej 50 59-225 Chojnów, Krzywa 50 NIP 694-10-88-065 Id. 390313797 tel. 502 366 188 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki GBP w Chojnowie z/s w Krzywej sporządzone na dzień 31.12. 2011 r.	Adresat WÓJT GMINY CHOJNÓW Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	177.051,75	542.101,75	
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	662.709,04	5.714,00	
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	110,78		
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje	662.598,26	5.714,00	
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9. Inne zwiększenia			
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	297.659,00	22.066,38	
III.1. Strata za rok ubiegły		22.066,38	
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje	297.659,00		
III.5. Pokrycie amortyzacji			
III.6. Aktualizacja środków trwałych			
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			