

Wpł.
dn. 28-03-2013 20

Bilans
na dzień 31 grudnia 2012

L. dz. zał.
podpis 31.12.2011 31.12.2012

AKTYWA		31.12.2011	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		1079.070,27	2781734,21
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		14.796,37	7398,19
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1064.273,90	1034735,01
1. Środki trwałe		1062.753,42	1034735,01
a/ grunty /w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu/		0,00	0,00
b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1054.309,10	1027195,41
c/ urządzenia techniczne i maszyny		8.444,32	7539,60
d/ środki transportu		0,00	0,00
e/ inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		1.520,48	1739601,01
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
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
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b/ w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		17.549,64	47055,63
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a/ z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b/ inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		0,00	0,00
a/ z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00

b/ z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
c/ inne	4.334,46	7399,60
III. Inwestycje krótkoterminowe	13.215,18	39656,03
1. krótkoterminowe aktywa finansowe	13.215,18	39656,03
a/ w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b/ w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13.215,18	39656,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13.215,18	39656,03
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	1096.619,91	2828789,84

Sporządzono... Morhilo dnia 2022-05-28

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Gminy Dzierżonów z/s w Mościsku
ul. Książka 3, I piętro
55-253 Dzierżonów
tel. 074 632 51 75, fax 074 632 95 68
NIP 750-18-68-547, REGON 220522812

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżonów
Kaczorowska
mgr Justyna Kaczorowska

Wpł. dn. 28-03-2013 20

L. dz. zał.
podpis

Bilans
na dzień 31 grudnia 2012 r.

PASYWA	31.12.2011	31.12.2012
A. KAPITAŁ /FUNDUSZ/ WŁASNY	2.077,81	54187,09
I. Kapitał /fundusz/ podstawowy	0,00	0,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy /wartość ujemna/	0,00	0,00
III. Udziały /akcje/ własne /wielkość ujemna/	0,00	0,00
IV. Kapitał /fundusz/ zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał /fundusz/ rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały /fundusze/ rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk /strata/ z lat ubiegłych	2.194,13	2077,81
VIII. Wynik finansowy netto roku obrachunkowego	-116,32	52109,28
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego/wielkość -/	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1094.542,10	2774602,75
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a/ kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b/ z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d/ inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	30.205,62	1862,60
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a/ z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b/ inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	15.505,96	49,62
a/ kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b/ z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d/ z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15.505,96	49,62
- do 12 miesięcy	15.505,96	49,62
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e/ zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g/ z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13.156,46	0,00
h/ z tyt. wynagrodzeń	18,25	0,00
i/ inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	1.524,95	1812,98
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1064.336,48	2772740,15
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1064.336,48	2772740,15
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1091.336,48	2772740,15
SUMA PASYWÓW	1096.619,91	2828789,84

Sporządzono.....*M. B. J. 19.0*..... dnia *2013-03-28*

.....*GLÓWNY KSIĘGOWY*.....
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)
Beata Hordelnic

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżonów
[Podpis]
mgr Justyna Kaczorowska

Wpł.
dn. 28-03-2013 20

Rachunek zysków i strat 2012
wariant porównawczy

L. dz. zał.
podpis

	Rok 2011	Rok 2012
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12.950,80	9465,42
- od jednostek powiązanych	0	0
I. Przychód ze sprzedaży produktów	12.950,80	9465,42
II. Zmiana stanu produktów /zwiększenie-wartość +, zmniejszenie -/	0	0
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	841.922,72	830088,60
I. Amortyzacja	28.533,49	35416,59
II. Zużycie materiałów i energii	92.053,23	97551,82
III. Usługi obce	90.462,22	88720,56
IV. Podatki i opłaty w tym:	9.485,00	9094,00
- podatek akcyzowy	0	0
V. Wynagrodzenia	496.171,39	477619,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94.171,94	94682,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31.045,45	27003,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C. Zysk/strata/ ze sprzedaży /A-B/	-828.971,92	-820623,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	833.315,60	872732,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	806.010,91	843698,06
III. Inne przychody operacyjne	27.304,69	29034,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	4.460,00	0
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0	0
F. Zysk/strata/ z działalności operacyjnej /C+D-E/	-116,32	52109,28
G. Przychody finansowe	0	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V. Inne	0	0,00
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki	0	0
- dla jednostek powiązanych	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV. Inne	0	0
I. Zysk /strata/ z działalności gospodarczej /F+G -H/	-116,32	52109,28
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0
K. Zysk/strata/ brutto /I + J/	-116,32	52109,28
L. Podatek dochodowy	0	0
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku /zwiększenie straty/	0	0
N. Zysk /strata/ netto /K-L-M/	-116,32	52109,28

Sporządzono... *Mościsko* ... dnia *28-03-2013*

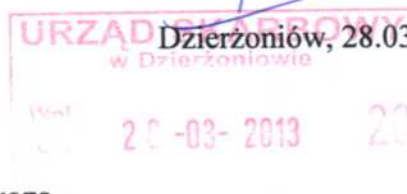
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

Bogumiła Hołdonowicz

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżonów

mgr Justyna Kaczorowska

Kopie
Dzierżonów, 28.03.2013 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Zakres informacji wykazanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art.45 ust.2 i 3 ustawy o rachunkowości, dla innych jednostek niż banki i zakłady ubezpieczeń.

1 Nazwa firmy:

BIBLIOTEKA PUBLICZNA GMINY DZIERŻONIÓW

Siedziba:

**ul. Kościelna 3, Mościsko
58-203 Dzierżonów**

Forma prawna:

Instytucja Kultury

Podstawowy rodzaj działalności gospodarczej:

**Prowadzenie Instytucji – Biblioteka Publiczna w Mościsku
Wynajem lokali i sal.**

Organ prowadzący rejestr:

**Urząd Gminy w Dzierżonowie
Rejestr Instytucji Kultury
Numer w Rejestrze: 1**

2.Brak wskazania czasu trwania działalności jednostki – nieoznaczony.

3.Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

4.Jednostka nie prowadzi jednostek samobilansujących się.

5.Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane mi zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok, dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

5. Sprawozdanie sporządzono za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie się spółek.

6. Omówienie przyjętych zasad 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.

A. Stawki i metody amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Jednostka posiada majątek trwały i prowadzi jego ewidencję, który jest wykazany w bilansie w aktywach w wartościach księgowych netto (skorygowanych o umorzenie).

Jednostka amortyzuje środki trwałe:

1. przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. nr 54 poz. 654 z 2000 r. z późn. zmianami) zwanym dalej „wykazem stawek” w tym również:
2. przy zastosowaniu metody degresywnej (stawek malejących w poszczególnych latach podatkowych).

Metoda degresywna stosowana jest dla:

- a) maszyn i urządzeń zaliczonych do grupy 3 – 6 i 8 – ej klasyfikacji środków trwałych
- b) środków transportu (z wyjątkiem samochodów osobowych, za który uważa się każdy samochód, który nie posiada homologacji producenta lub importera wymaganej dla samochodów innych niż osobowe oraz którego dopuszczalna ładowność nie przekracza 500 kg) przy zastosowaniu stawki amortyzacyjnej z Wykazu podwyższonej o współczynnik nie wyższy niż 3,0 – gdy środek trwały, do którego można tę metodę zastosować używany jest w zakładzie, który położony jest na terenie gminy o szczególnym zagrożeniu wysokim bezrobociem strukturalnym albo w gminie zagrożonej recesją i degradacją społeczną, których wykaz ustala Rada Ministrów, zgodnie z art. 16 k ust. 2.
- c) w pierwszym roku podatkowym do naliczania odpisu amortyzacji stosowana jest podwyższona stawka do wartości początkowej środka trwałego, w następnych latach za podstawę odpisu przyjmuje się w każdym roku wartość początkową pomniejszoną o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne (wartość netto, którą ustala się na początku każdego z kolejnych lat).
- d) począwszy od roku podatkowego, w którym tak określona roczna kwota amortyzacji miałaby być niższa od rocznej kwoty amortyzacji obliczonej przy zastosowaniu metody „stawki z wykazu” (liniowej), odpisy amortyzacyjne oblicza się według metody „stosowania stawki z wykazu”. Ewidencję aktywów trwałych prowadzi się według cen zakupu netto lub według kosztów wytworzenia.

B. Metody prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników aktywów obrotowych.

Ewidencję rzeczowych składników aktywów obrotowych ewidencjonuje się wartościowo, osobno na poszczególnych kontach analitycznych dotyczących rozrachunków z tytułu należności i rozrachunków z tytułu zobowiązań.

Dla należności ustalone jest konto księgowe syntetyczne „201-2” a dla zobowiązań „201-1”.

Pozwala to na prawidłowe ustalenie sald na dzień bilansowy.

Aktywa pieniężne ewidencjonowane są na kontach syntetycznych i odnoszą się:

- do kasy : konto „ 101 ”

- do banku : konto „ 130 ” (np. Bank Spółdzielczy O / Dz-ów)

W przypadku wystąpienia kilku rachunków bankowych prowadzona jest ewidencja księgowa każdego rachunku dla którego nadaje się nowy symbol syntetycznego konta księgowego. Prowadzona w ten sposób ewidencja zabezpiecza możliwość wydruku raportu bankowego i kasowego oraz ustalenia prawidłowego salda.

Pozostałe należności i zobowiązania są prowadzone wartościowo w ewidencjach syntetycznych, które wynikają z nadanych kont księgowych dot. rozrachunków publiczno-prawnych, z tytułu wynagrodzeń, z tytułu zaliczek i wewnętrznych pozostałych rozrachunków.

Prowadzona w ten sposób ewidencja rozrachunków zapewnia prawidłowe i sprawdzalne ustalenie sald na dzień bilansu.

C. Wycena materiałów i towarów oraz produkcji w toku.

Produkcja w toku nie występuje.

Materiały zakupione w celu zużycia na potrzeby własne jednostki tj. związane z prowadzoną działalnością jednostki ,nie podlegające dalszej odsprzedaży, ewidencjonuje się na kontach księgowych syntetycznych zespołu „4” przyjmując wartość, według cen zakupu. Materiały, w tym stroje dla zespołów zakupione przez jednostkę ewidencjonuje się na koncie syntetycznym księgowym „ 318 ” i „319”.

W siedzibie jednostki, prowadzona jest ewidencja ilościowo- wartościowa księgozbiorów na poszczególne biblioteki .W księdze głównej są prowadzone na wyszczególnionych kontach ewidencję wartościowe wszystkich bibliotek, wg podziału na miejscowości w których się znajdują. Na koniec każdego okresu sprawozdawczego i na koniec roku, te dwie ewidencje są uzgadniane.

Na koniec okresu bilansowego jest przeprowadzana inwentaryzacja bibliotek .

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej .

Jednostka jest uprawniona do sporządzania bilansu w formie uproszczonej.

Jednostka jest dotowana z budżetu państwa a cały dochód wypracowany i uzyskany z wynajmu lokali i sal, przeznacza się na cele statutowe.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bogumiła Hołdonowicz

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżonów

mgr Justyna Kaczorowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Gminy Dzierżonów 2/4 w Między
ul. Kościelna 3, Maćkoska
58-203 DZIERŻONÓW
tel. 074/ 532 91 75, fax 074/532 95 83
NIP 862-18-89-392, REGON 890522612

Publiczna Biblioteka
Gminy Dzierżoniów
ul. Kościelna 3, Mościsko
14-205 Dzierżoniów
tel. 074/ 632 91 75 fax 074/ 632 99 66
NIP 632-13-03 332 REGON 630522812

Dzierżoniów, dnia 28.03.2013 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego

Biblioteka Publiczna Gminy Dzierżoniów

ul. Kościelna 3, Mościsko

58-203 Dzierżoniów



Zakres informacji wykazanych w sprawozdaniu finansowym zgodnie z art. 45 ust. 2 i 3 dla zapewnienia warunkom określonym w art. 4 ust.1 ustawy.

Ustęp 1. Informacje i objaśnienia do bilansu.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje długoterminowe nie występują.

I Wartości niematerialne i prawne.

Gr. Rodzajowa- aktywa trwałe w układzie bilansowym.

1 Inne wartości niematerialne i prawne.

Wartości niematerialne i prawne	Umorzenie 31.12.12	Stan na 01.01.12	Zmiana w ciągu roku zmniejszenia	Zmiana w ciągu roku zwiększenia	Stan na 31.12.12
	108.775,85	116.174,04	0	0	116.174,04
Razem	108.775,85	116.174,04	0	0	116.174,04

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych.

Środki trwałe	Umorzenie 31.12.12	Stan na 01.01.12	Zmiana wartości ST w ciągu roku obrotowego zmniejszenia zwiększenia		Stan ST na 31.12.12
Grunty	0	0	0	0	0
Budynki i lok.	214.665,13	1.241.860,54	0	0	1.241.860,54
Urządzenia techniczne i maszyny	33.214,77	40.636,38	0	117,99	40.754,37
Środki transportu	0	0	0	0	0
Poz. środki trwałe i wyposaż.	4.847,82	4.965,81	117,99	0	4.847,82
Razem:	252.727,72	1.287.462,73	117,99	117,99	1.287.462,73

Wyposażenie bibliotek w sprzęt:

74.961,16 74.961,16 0 0 74.961,16

Środki trwałe przyjęte poza bilansowo – brak.

Wartość księgozbiorów w bibliotekach.

Stan na 01.01.12	Umorzenie	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na 31.12.12
311.640,95	331.579,48	595,17	20.533,70	331.579,48
Razem:311640,95	331.579,48	595,17	20.533,70	331.579,48

1.2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto – brak

1.3. Wartości nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu – jednostka użytkuje nieruchomość wiejską - budynek Wiejskiego Ośrodka Kultury w Mościsku przy ul. Kościelnej 3 wraz z kotłownią, oddaną przez Urząd Gminy w bezpłatne użytkowanie na podstawie protokołu przekazania z dnia 24.04.2002 r.- jednostka amortyzuje obiekt a równowartość umorzenia księgowana jest na pozostałe przychody operacyjne w korespondencji z kontem „ Rozliczenia międzyokresowe przychodów „, na którym w 2002 roku została zaksięgowana wartość nieruchomości wg protokołu przekazania.

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – brak

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych: brak

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych - brak

1.7. Propozycje co do sposobu wykorzystania wypracowanego przez jednostkę zysku za 2011 r. – zgodnie z zapisem w Statucie Jednostki – wypracowany zysk przeznaczony będzie na działalność statutową.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: brak

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności ze wskazaniem stanów na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego – brak .

1.10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty – brak.

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:
Na innych rozliczeniach międzyokresowych przychodów zaksięgowane są następujące wartości:

- umowa bezpłatnego użyczenia - przekazania budynku	- 237.724,32 zł
Razem:	- 237.724,32 zł

1.12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki(ze wskazaniem jego rodzaju)- brak

1.13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – brak.

Ustęp 2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

1. Sprzedaż produktów :

a) przychody ze sprzedaży usług -

1 Sprzedaż towarów :

a) hurtową (dział. Podstawowa)	- brak
b) detaliczną	- brak

- c) gastronomiczną - brak
- d) skupu - brak.
- 1 Sprzedaż materiałów - brak.

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizacyjnych środki trwałe – brak.

2.3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów – brak.

2.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – w roku 2010 nie nastąpiło zaniechanie działalności jednostki i nie przewiduje jej w przyszłości.

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto :

Przychody	konto 701 -	0,00
	konto 703 -	0,00
	konto 704 -	0,00
	konto 705 -	1.566,18
	konto 706 -	0,00
	konto 707 -	0,00
	konto 709 -	0,00
	konto 710 -	0,00
	konto 711 -	0,00
	konto 712 -	0,00
	konto 713 -	0,00
	konto 720 -	383,60
	konto 721 -	0,00
	konto 722 -	0,00
	konto 723 -	0,00
	konto 724 -	0,00
	konto 725 -	7.515,64
	konto 766 -	0,00
	konto 767 -	0,00
	Razem:	9.465,42

Przychody operacyjne-otrzymane dotacje i darowizny:

	konto 750 -	0,00
	konto 751 -	616.000,00
	konto 752 -	124.000,00
	konto 753 -	90.000,00
	konto 754 -	0,00
	konto 755 -	13.698,06
	Razem:	843.698,06

Pozostałe przychody operacyjne- pokrycie amortyzacji, otrzymane księgozbiory i inne:

konto 763	-	27.113,69
konto 765	-	1920,71
Razem:		29.034,40

Razem przychody: **882.197,88**

Koszty konto rodzajowe	-	830.088,60
konto 759	-	0,00

Koszty operacyjne:		
konto 761	-	0,00

Razem koszty: **830.088,60**

Ogółem przychody: **882.197,88**

Ogółem koszty : (-) **830.088,60**

W.F. (strata brutto) : (+) **52.109,28**

Wynik Finans: (+) **52.109,28**

Z uwagi na zwolnienie z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 – jednostka nie dokonuje korekty Wyniku Finansowego o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów i nie dokonuje wyliczenia podstawy do opodatkowania podatkiem dochodowym.

2.6. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

2.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby – brak.

2.8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe ; odrębnie poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Zestawienie poniesionych w 2012r. i planowanych na 2013 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2012r.	Koszty planowane na 2013r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.	Nabycie środków trwałych	0	0
	- w tym na ochronę środowiska	0	0
3.	Środki trwałe w budowie	0	0
	- w tym na ochronę środowiska	0	0
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0	0
X.	Razem	0	0

2.9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – brak.

2.10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych- brak.

3. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych- nie dotyczy.

4. Informacje o sprawach osobowych:

4.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe-

1. pracownicy zatrudnieni na stanowiskach umysłowych - 11

2. pracownicy zatrudnieni na stanowiskach robotniczych - 0

3. zatrudnionych przez jednostkę uczniów - 0

4. osób przebywających na urloпах bezpł. i wychow. - 0

5. osób zatrudnionych poza granicami kraju - 0

6. Ogółem zatrudnionych osób w jednostce - 11

4.2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych – brak.

4.3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących – nie dotyczy.

5. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym : brak

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym – brak.

5.2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (fundusz) własnym – brak

5.3. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – brak.

6. Informacje dotyczące konsolidacji sprawozdań finansowych, gdy sprawozdanie takie nie jest w myśl przepisów ustawy sporządzone – brak.

7. Informacje połączenia spółek – brak.

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności – na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności .

9 . W przypadku, gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki - brak.

GLÓWNY / KSIĘGOWY

1.  Bogusław Prodanowicz

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Gminy Dzierżonów

2.  Jolanta Kaczorowska

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Gminy Dzierżonów z/s w Mościsku
ul. Kościelna 3. Mościsko
58-103 DZIERŻONÓW
tel. 074/ 832 91 75, fax 074/832 90 68
NIP 802-18-69-332, REGON 690522812