

Gminna Biblioteka Publiczna
43-340 KOZY
ul. Biedska 17 tel. 817-41-09
tel./fax 817-42-31
NIP 937-14-72-198 REGON 072347058

Załącznik nr 2 do
Uchwały Nr V/32/2003
Rady Gminy Kozy
z dnia 23.04.2003r.

BILANS UPROSZCZONY ZA ROK 2002 (w złotych) GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KOZACH

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
„A” AKTYWA TRWAŁE	19.568	18.287	„A” FUNDUSZE WŁASNE	21.584	22.272
I. . Wartości niematerialne i prawne	9.631	8.044	I. Fundusz statutowy	17.206	21,890
II Rzeczowe aktywa trwałe	9.937	10.243	II. Wynik finansowy netto za rok obrotowy (zysk + / strata -)	4.378	382
„B” AKTYWA OBROTOWE	3.333	4.017	„B” ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1.317	32
I. .Zapasy	2.061	2551	I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	169	-	II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Inwestycje krótkoterminowe	571	648	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1.317	32
IV. Krótkoterminowe rozliczenia miedzyokresowe	532	818	IV. Rozliczenia miedzyokresowe		
AKTYWA RAZEM	22.901	22304	PASYWA RAZEM	22.901	22.304

Sporządzono dnia 31.03.2003

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pieczonka
mgr Anna Pieczonka

(imię i nazwisko oraz podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Gminna Biblioteka Publiczna w Kozach

mgr Katarzyna Schuda
mgr Katarzyna Schuda

(imię i nazwisko oraz podpis kierownika
jednostki organizacyjnej)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA 2002 R. (w złotych)
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KOZACH

			Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok bieżący
A		PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ	176.074	195.209
	I	Składki brutto określone statutem	-	-
	II	Inne przychody określone statutem oraz dotacje i subwencje.	176.074	195.209
B		KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH	97.847	112.254
C		WYNIK NA DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWĄ (ZYSK + / STRATA -)	78.227	82.955
D		KOSZTY ADMINISTRACYJNE	73.877	82.604
	1	Zużycie materiałów i energii	8.956	11.013
	2	Usługi obce	4.297	6.224
	3	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	53.758	59.057
	4	Amortyzacja	2.185	1.586
	5	Pozostałe koszty	4.681	4.724
E		POZOSTAŁE PRZYCHODY (nie wymienione w poz. A i G)	28	31
F		POZOSTAŁE KOSZTY (nie wymienione w poz. B,D,H,)	-	-
G		PRZYCHODY FINANSOWE	-	-
H		KOSZTY FINANSOWE	-	-
I		(ZYSK + / STRATA -) NA CAŁOKSZTAŁCIE DZIAŁALNOŚCI (C-D+E-F+G-H),	4.378	382
J		ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE:	-	-
	I	Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia	-	-
	II	Straty nadzwyczajne – wielkość ujemna	-	-
K		ZYSK + / STRATA - NETTO (I+J)	4.378	382

Sporządzono dnia 31.03.2003 r. KSIĘGOWY

Anna Pieczonka
mgr Anna Pieczonka.....
(imię i nazwisko oraz podpis osoby odpowiedzialnej
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Kozach

Kazimierz Solzuckiewicz-Kozłowski
mgr Kazimierz Solzuckiewicz-Kozłowski.....
(imię i nazwisko oraz podpis kierownika
jednostki organizacyjnej)

**Informacja dodatkowa
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
za 2002 rok**

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów:

W ewidencji księgowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Kozach w 2002 roku zastosowano następujące metody wyceny aktywów i pasywów:

AKTYWA

Aktywa trwałe:

- rzeczowy aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w cenach zakupu,
- amortyzacja od wartości niematerialnych i prawnych oraz od rzeczowego majątku trwałego liczona jest liniowo,
- wysokość odpisów umorzeniowych jest przyjęta w wysokości odpowiadającej amortyzacji,

Aktywa obrotowe:

- zapasy ujmowane są według cen zakupu,
- należności wykazywane są w kwocie wymagającej zapłatę,
- krajowe środki pieniężne ujmowane są w wartości nominalnej,

PASYWA

Fundusze własne

- fundusz statutowy - w wartości nominalnej wynikającej z ksiąg rachunkowych,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach:

Zobowiązania dotyczą:

- zobowiązanie w okresie spłaty do 1 roku, zgodnie z fakturą zakupu.

3. Struktura zrealizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym określonych statutem:

Przychody razem:	Kwota w zł 195.240,-	% w strukturze 100
Z tego:		
a) przychody działalności statutowej	195.209,-	99,9
b) pozostałe przychody	31,-	0,1

4. Struktura kosztów działalności statutowej określonych statutem oraz kosztów administracyjnych:

Koszty razem:	Kwota w zł 194.858,-	% w strukturze 100
Z tego:		
a) koszty realizacji zadań statutowych	112.254,-	58
b) koszty pozostałych działań związanych z okolo statutowa działalnością	82.604,-	42

5. Dane o źródłach zwiększenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego w roku obrotowym:

- stan funduszu na początku roku 2002 17.206,-
- zwiększenie funduszu statutowego w ciągu roku 4.684,-
z tego:
 - przeznaczenie zysku z roku 2001 na zwiększenie funduszu statutowego 4.378,-
 - otrzymane darowizny 306,-
- stan funduszu na koniec roku 2002 21.890,-

6. Gminna Biblioteka Publiczna nie udzielała żadnych gwarancji ani poręczeń.

7. Tendencje zmian w przychodach i kosztach Gminnej biblioteki Publicznej w porównaniu z rokiem 2001.

Przychody - wzrost o 10,87%

Koszty - wzrost o 13,47%

Całość dotacji otrzymanej na działalność statutową z Urzędu Gminy Kozy (umowa nr 4/UG/2002 z dnia 9 stycznia 2002r.) została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem.

Wyższe przychód nad kosztami spowodował powstanie zysku, który proponuje się przeznaczyć na działalność statutową Gminnej biblioteki Publicznej (fundusz statutowy).

Zysk brutto jest równoważny z zyskiem netto, ponieważ zgodnie z Ustawą z dnia 15.02.1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54poz.654 z 2000r. z późn. zm.) zysk brutto nie jest obciążony podatkiem dochodowym od osób prawnych, a warunkiem tego zwolnienia z podatku jest przeznaczenie, jak proponujemy, osiągniętych dochodów na cele statutowe.

Zgodnie z art.17.ust.1 pkt.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych wolne od podatku są dochody podatników których celem statutowym jest m.in. działalność kulturalna.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Kozach
mgr Kazimierz Sotczukiewicz-Kowalska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Anna Pieczonka

DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU (w złotych) za 2002 rok.

	STAN NA	
	POCZĄTEK	KONIEC
	ROKU	
WYSZCZEGÓLNIENIE	1	2
Umorzenie rzeczowych składników majątku trwałego	6.632	6.632
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	1.688	3.275
Umorzenie Zbiorów bibliotecznych	81.219	99.689

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej w Kozach
mgr Katarzyna Solcówna-Kozłowska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Pieczonka
mgr Anna Pieczonka