

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK 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. 3 ust. 1 pkt 13)	500 350,33	969 009,35	A.	Kapitał (fundusz) własny	586 739,87	601 578,84
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	663 327,78	586 739,87
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	500 350,33	969 009,35	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	435 817,32	366 045,17	VI	Zysk (strata) netto	-76 587,91	14 838,97
a)	grunty	18 502,40	18 502,40	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	107 352,08	548 088,98
b)	budynki i budowle	247 365,97	227 077,21	I	Rezerwy na zobowiązania	11 157,55	9 968,53
c)	urządzenia techniczne i maszyny	152 707,27	110 052,84	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	11 157,55	9 968,53
e)	inne środki trwałe	17 241,68	10 412,72	*	długoterminowe	11 157,55	9 968,53
				*	krótkoterminowe		0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	64 533,01	602 964,18	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	193 741,62	180 658,47	d)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	56,18		III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	96 194,53	94 305,64
1.	Materiały	56,18		1.	Wobec pozostałych jednostek	15 864,12	18 327,25
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	b)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	9 875,12	3 046,79
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	9 875,12	3 046,79
				*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	64 867,17	59 444,60	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
1.	Należności od pozostałych jednostek	64 867,17	59 444,60	e)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	544,17		f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	444,00	6 074,71
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	489,00	314,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
c)	inne	63 834,00	59 130,60	h)	inne	5 545,00	9 205,75
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	2.	Fundusze specjalne	80 330,41	75 978,39
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	126 944,69	119 810,08	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	443 814,81
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	126 944,69	119 810,08	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	443 814,81
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	443 814,81
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		*	krótkoterminowe	0,00	
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	126 944,69	119 810,08				
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	126 944,69	119 810,08				
*	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	1 873,58	1 403,79				
	Suma aktywów	694 091,95	1 149 667,82		Suma pasywów	694 091,95	1 149 667,82

G. Stadler
Sporządził:

Lubin, dn. 29.03.2013 r.
Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Stadler

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA im. Stanisława Staszica ul. M. Skłodowskiej - Curie 6 59-300 nazwa i adres jednostki 91 Regon 000286781 (1) NIP 592-000-10-82		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 678 011,39	2 644 159,80
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 698,53	12 295,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	-4 987,14	719,23
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 600 000,00	2 548 945,37
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	64 300,00	82 199,92
B	Koszty działalności operacyjnej	2 856 365,15	2 731 475,26
I	Amortyzacja	177 749,49	179 415,52
II	Zużycie materiałów i energii	220 383,86	273 423,85
III	Usługi obce	238 128,72	254 423,78
IV	Podatki i opłaty	11 239,18	4 749,18
V	Wynagrodzenia	1 856 569,15	1 647 316,38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	339 630,90	360 034,63
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12 663,85	12 111,92
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-178 353,76	-87 315,46
D	Pozostałe przychody operacyjne	112 165,29	114 927,35
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	7 070,41	2 034,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	105 094,88	112 893,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	17 150,07	18 357,19
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	17 150,07	18 357,19
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-83 338,54	9 254,70
G	Przychody finansowe	7 081,79	6 135,68
I	Odsetki	7 081,79	6 135,68
II	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	331,16	551,41
I	Odsetki	331,16	551,41
II	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-76 587,91	14 838,97
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	1 298,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	1 298,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-76 587,91	14 838,97

L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-76 587,91	14 838,97

G. Stadler
sporządził

Lubin, dn. 29.03.2013 r.
miejscowość i data

.....
zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grażyna Stadler

DYREKTOR
mgr Marek Mierzejewski

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok

1. Miejska Biblioteka Publiczna im. Stanisława Staszica
59-300 Lubin, ul. M. Skłodowskiej C. 6. jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (tekst jedn.: Dz. U. z 2012 r. poz. 642) i ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz. U. z 2012 r., poz. 406) oraz statut nadany przez Radę Miejską w Lubinie.
Posiada osobowość prawną – została zarejestrowana w dniu 16 marca 1992 roku w Rejestrze Instytucji Kultury pod poz. 4, prowadzonym przez Organizatora.
2. Nadzór nad działalnością Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie sprawuje Organizator .
3. Otrzymała numer identyfikacyjny REGON: 000286781, Rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (P K D) : 9101 A Działalność Bibliotek Publicznych .
Ma nadany numer identyfikacji podatkowej NIP: 692-000-10-82.
Od 01.02.2007 roku wybrała zwolnienie podmiotowe z podatku VAT.
4. Przedmiotem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców Lubina i powiatu w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych i innych bibliotek.
Do zadań Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie należy ponadto prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, edukacyjnej, popularyzatorskiej i instrukcyjno-metodycznej. Ponadto Biblioteka prowadzi działalność pomocniczą w zakresie usług ksero i dostępu do Internetu. Od 01-07-2012 r. dostęp do Internetu jest bezpłatny.
5. Czas działania Miejskiej Biblioteki Publicznej jest nieograniczony.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2012 roku i kończący się 31 grudnia 2012 r.
7. Sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie za 2012 r. jest sprawozdaniem jednostkowym.
8. Sprawozdanie finansowe Biblioteki jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lubinie.

9. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
10. Zasady (polityka) rachunkowości w sposób szczegółowy określa wybrane i stosowane przez Bibliotekę odpowiednie do jej działalności dopuszczone przepisami ustawy rozwiązania zapewniające wymaganą jakość sprawozdań finansowych.
11. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Biblioteki, w walucie polskiej, co odpowiada wypełnieniu wymogów zawartych w art. 9 i art. 11 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
12. Aktywa i pasywa Biblioteka wycenia wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - a. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł. Biblioteka wprowadza do ewidencji bilansowej i odpisów amortyzacyjnych dokonuje według metod i stawek przewidzianych ustawą z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. nr 54 z 2000 r. ze zmianami), począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Taką samą zasadę stosuje dla W N i P- licencji, programów komputerowych.
 - b. Środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł. – Biblioteka zalicza nabyte składniki aktywów bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji ilościowej, prowadzonej w dziale administracyjnym. Taką samą zasadę stosuje dla W N i P .
 - c. Od 31.12.2006 r. Biblioteka wprowadziła konta pozabilansowe dla ustalenia wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych będących w ewidencji ilościowej oraz kontroli ponoszonych wydatków w danym roku obrotowym. Podatkowo wydatki poniesione na nabycie aktywów stanowią koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do użytkowania.
 - d. Zbiory biblioteczne (książki, płyty CD, książka mówiona-MP-3, multimedia itp.) ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej w księgach inwentarzowych wg osób odpowiedzialnych materialnie , w cenach zakupu i umarzane (amortyzowane) jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.
 - e. Dla zakupywanych materiałów w ciągu roku przyjęto zasadę księgowania bezpośrednio w ciężar kosztów rodzajowych. Na dzień 31 grudnia każdego roku obrotowego przeprowadza się spis z natury materiałów niewykorzystanych. Ustala się ich wartość wg cen zakupu . Od 2012 r. Biblioteka koryguje wysokość

kosztów zużycia materiałów jeżeli wartość zainwentaryzowanych materiałów przekracza 500 zł. Ponadto materiały wymagające szczególnej ochrony, bądź powiązanych z osiąganymi przychodami rozlicza się w czasie.

- f. Do zakupywanych usług obcych przyjęto zasadę księgowania bezpośrednio w ciężar kosztów rodzajowych.
- Od 01-01-2011 Biblioteka ewidencjonuje i rozlicza koszty w układzie rodzajowym na miejsca ich powstawania. W ciągu roku za pośrednictwem konta 490 „Rozliczenie kosztów” przenosi na konta zespołu 5 koszty dotyczące bieżącego okresu lub zespołu 6 jeśli dotyczą przyszłych okresów. Saldo Wn lub Ma konta 490 wskazuje na zmianę wartości produktów zaistniałą w ciągu roku (różnicę pomiędzy sumą sald kont zespołu 6 na początek i na koniec roku).
- Od 01-01-2007 r. Biblioteka na koncie „491” „Rozliczenie kosztów” księguje rozwiązanie rezerw na nagrody jubileuszowe, ponieważ odstąpiła od ich tworzenia, gdyż Organizator przekazuje dotację na wypłatę nagród jubileuszowych w wymaganej wysokości. Zawiązane od 2001 r. rezerwy są, co roku rozwiązywane proporcjonalnie do wypłat nagród jubileuszowych osobom uprawnionym..
- g. Wartość należności z tytułu kar za przetrzymanie zbiorów Bibliotek urealnia tworząc 100 % odpis aktualizujący należności od czytelników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż rok.
- h. W 2012 roku Biblioteka wprowadziła dla rozliczenia dotacji podmiotowej i celowej na działalność bieżąca konta pozabilansowe 911, 912, 913.
- Ewidencja ta służy także rozliczeniu kosztów podatkowych, wykazywanych w Zeznaniu o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych CIT-8.

Od 01-01-2012 r. w związku ze zmianą art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej Biblioteka środki otrzymane na inwestycje oraz przyjęte nieodpłatnie środki trwale, wartości niematerialne i prawne księguje na „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” zgodnie z art. 41 ust. Ustawy o rachunkowości. Kwoty ujęte do rozliczeń między okresowych zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) zakupionych bądź otrzymanych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Ponadto od 01-01-2012 r. skutki aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej według odrębnych przepisów

księguje na koncie „Fundusz z aktualizacji wyceny”.

13. Rachunek zysków i strat Biblioteka sporządza w wersji porównawczej.

Sporządził: G. Stadler

Data i miejsce: Lubin, dn. 2013-03-29

mgr Grażyna Stadler
GŁÓWNY KSIĘGOWY

D Y R E K T O R
mgr Marek Mierzejewski

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2012 rok

I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawierają zał. **Nr 1 i 2.**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych od 01.01.2007 r. wynosi **18.502,40 zł. Biblioteka nie umarza gruntów użytkowanych wieczystie.**

3. Stan funduszu instytucji na początek roku wynosił: **663 327,78 zł.**

- zmniejszenia w ciągu roku wyniosły: **76 587,91 zł.**
w tym z tytułu:

- strata z 2011 r. **76 587,91 zł.**

Stan funduszu instytucji na koniec roku wyniósł: 601 578,84 zł.

5. Wynik finansowy netto (zysk) za 2012 rok wyniósł **14 838,97 zł.**

. 6. Dane o stanie rezerw zawiera zał. **Nr 3.**

7. Dane o odpisach aktualizacyjnych należności, na B.O., zwiększenia , zmniejszenia oraz b.z. zawiera zał. **Nr 4.**

8. Rozliczenia międzyokresowe czynne w 2012 roku.

Stan na 01.01.2012	-	1 873,58 zł.
Stan na 31.12.2012	-	1 403,79 zł.

w tym:

- ubezpieczenie majątku- rata za styczeń 2012 r.	-	337,29 zł.
- bilety jednorazowe	-	261,00 zł.
- znaczki pocztowe	-	209,10 zł.
- wartość kart czytelniczych	-	146,40 zł.
- opłaty bankowe	-	450,00 zł.

9. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku bilansowego brutto prezentowane jest w zał. Nr 5.

10. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym przedstawia zał. Nr 6.

11. Poniesione w 2012 r. i planowane na następny rok nakłady na rzeczowe aktywa trwałe przedstawia zał. Nr 7.

II.

1. Struktura sprzedaży:

- usługi ksero	-	6 935,20 zł
- usługi internetowe	-	2 105,10 zł.
- pozostałe usługi	-	3 254,98 zł.

2. Pozostałe przychody

- wpływy z kar za przetrzymanie zbiorów	-	88 134,80 zł.
- darowizny rzeczowe	-	9 443,50 zł.
- uzysk ze sprzedaży środków trwałych	-	2 034,00 zł.
- pozostałe przychody	-	11 927,34 zł.
- rozwiązane rezerwy na należności z tyt. kar za przetrzymane zbiory	-	3 387,71 zł.

III. Dotacje otrzymane przez Bibliotekę w 2012 r.

Organizator przyznał i zrealizował dotację podmiotową w wysokości **2 595 000,00 zł.**, a Biblioteka wykorzystwała dotację podmiotową w kwocie **2 588 945,37 zł.**, tym na:

zadania biblioteki powiatowej wysokości **40.000,00 zł.**

Biblioteka zwróciła niewykorzystaną dotację podmiotową w kwocie **6 054,63 zł.** w dniu 25-01-2013 r.

Ponadto Biblioteka otrzymała dotację celową z Ministerstwa Kultury w kwocie **42 200,00 zł.** na zakup nowości wydawniczych. Zwróciła niewykorzystaną dotację celową w kwocie **0,08 zł.** w dniu 05-02-2013 r.

IV. W 2012 r. Biblioteka poniosła dodatkowo koszty w kwocie 18 908,60 zł. z tytułu:

- koszty egzekucyjne i sądowe i inne - 3 415,87 zł.
- umorzone należności od czytelników - 4 927,72 zł.
- odpis aktualizujący należności od czytelników z tytułu kar za przetrzymane zbiory i kosztów sądowych - 10 013,60 zł.
- odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek - 551,41 zł.

V. W 2012 roku Biblioteka naliczyła 8, 5% nagrodę roczną i wypłaciła w miesiącu grudniu . Wysokość nagrody rocznej wyniosła brutto 102 130,06 zł.

VI. Opłaty na PFRON w 2012 roku wyniosły 4 402,00 zł. .

Biblioteka nie płaci podatku dochodowego od osób prawnych za 2012 r., gdyż zwróciła się o indywidualną interpretację i uzyskała w maju 2012 r. odpowiedź iż opłaty na PFRON pokryte dotacją podmiotową korzystają ze zwolnienia z podatku dochodowego od osób prawnych. Wpłacone miesięczne zaliczki za okres od stycznia do kwietnia na podatek dochodowy od osób prawnych stanowią nadpłatę.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Stadler

D Y R E K T O R

mgr Marek Wierzejewski

Sporządził: G. Stadler
Lubin, dn. 2013.03.29

Rozliczenie majątku trwałego za r. 2012 rok

zał.nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia śr trw w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	18 502,40										18 502,40
I	572 263,36										572 263,36
II											0,00
III											0,00
IV	298 670,71						31 439,44				267 231,27
V											0,00
VI	135 342,19										135 342,19
VII											0,00
VIII	36 487,52										36 487,52
Razem	1 061 266,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 439,44	0,00	0,00	0,00	1 029 826,74
Zbiory biblioteczne	1 845 548,85		6 246,00	0,00	100 199,87	3 197,50	74 067,56	0,00	0,00	19 004,72	1 862 119,94
śr.trw.w budowie	64 533,01			443 814,81	88 951,36	5 665,00					602 964,18
Wartości niematerialne i prawne	38 387,93										38 387,93
Ogółem aktywa trwałe	3 009 735,97	0,00	6 246,00	443 814,81	189 151,23	8 862,50	105 507,00	0,00	0,00	19 004,72	3 533 298,79

Sporządził: G, Stadler

Lubin, dn. 29.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Stadler

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2012 r

zał.nr.2

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	Inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	0,00								0,00
I	324 897,39	20 288,76							345 186,15 ✓
II									0,00
III									0,00
IV	260 817,86	29 120,11			31 439,44				258 498,53 ✓
V									0,00
VI	20 487,77	13 534,32							34 022,09 ✓
VII									0,00
VIII	19 245,84	6 828,96							26 074,80 ✓
Razem	625 448,86	69 772,15	0,00	0,00	31 439,44	0,00	0,00	0,00	663 781,57
Zbiory biblioteczne	1 845 548,85	100 199,87	6 246,00	3 197,50	74 067,56	0,00		19 004,72	1 862 119,94 ✓
Wartości niematerialne i prawne	38 387,93								38 387,93 ✓
Ogółem aktywa trwałe	2 509 385,64	169 972,02	6 246,00	3 197,50	105 507,00	0,00	0,00	19 004,72	2 564 289,44 ✓

Sporządził: G, Stadler
Lubin, dn. 29.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grotina Stadler

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Rozliczenie utworzonych rezerw w 2012 r.

Załącznik nr 3

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	11157,55
2.	Tytuły zwiększenia rezerw:	0,00
	- utworzenie	0,00
3.	Utworzenie rezerw nie stanowiących KUP	
4.	Zmniejszenie rezerw:	1189,02
	- Rozwiązanie z tytułu zapłaty,	0,00
	- Rozwiązanie z tytułu umorzenia,	0,00
	- inne (nagrody jubileuszowe wypłacone w 2012 r.)	1189,02
5.	Rozwiązane rezerwy nie stanowiące w poprzednich okresach KUP	1189,02
6.	Stan rezerw na b.z.	9968,53

Sporządził: G. Stadler
Lubin, dn. 2013-03-29

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Stadler

DYREKTOR

mgr Marek Mierzejewski

Rozliczenie utworzonych odpisów aktualizujących należności w 2012 r.

Załącznik nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Wartość NKUP
1.	Bilans otwarcia	15 210,61	15 210,61
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	10 565,01	10 565,01
	- na należności z tytułu dostaw		
	- na pozostałe należności	9 931,10	9 931,10
	- inne - opłaty spraw zasądzone, opłaty komornicze	82,50	82,50
	- inne - odsetki od należności	551,41	551,41
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących:	12 426,23	12 426,23
	- z tytułu zapłaty - należność główna	3 387,71	3 387,71
	- umorzenia należności	8 612,62	8 612,62
	- inne - wpłacone odsetki	57,90	57,90
	- zwrot kosztów procesu sądowego i opłat komorniczych	60,00	60,00
	- zwrócone zbiory biblioteczne	308,00	308,00
4.	Stan odpisów na b.z.	13 349,39	13 349,39
	- pomniejszających należności z tyt. dostaw		
	- pomniejszających należności z tyt. odsetek	337,02	337,02
	- zwrotu kosztów procesu	67,50	67,50
	- pomniejszających przychody z tyt. kar za przet. ks. sprawy sądowe konto 243, sprawy oddane do windykacji konto 201	12 944,87	12 944,87

Sporządził: G. Stadler
Lubin, dn. 29-03-2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grażyna Stadler

DYREKTOR
mgr Marek Mierzejewski

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku,
straty) brutto w2012 roku.....**

- 1a. Zysk brutto **14 838,97**
1b. strata brutto
2. Przychody wolne od podatku: **(-)5 002,63**
3. Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku: **(+) 443 814,81**
4. Koszty księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:
(+)2 686 189,85
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nie
ujęte w wyniku finansowym: **(-)0,00**
6. Wynik podatkowy (1a lub 1b – 2 + 3 + 4 -5) **3 139 841,00**

Sporządził: G. Stadler
Lubin, dn. 2013.03.29

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grażyna Stadler

D Y R E K T O R
mgr Marek Mierzejewski

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2012

Załącznik nr 6

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
Pracownicy ogółem w tym:	33	3	4	37
Bibliotekarze	21	21		26
Pracownicy administracyjno-biurowi	9	5	4	7
Pracownicy obsługi	3	3	—	4

Sporządził; G. Stadler
Lubin, dn. 29-03-2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Grażyna Stadler

DYREKTOR
mgr Marek Mierzejewski


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

L.p.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Nakłady poniesione w 2012 r.	Koszty planowane na 2013 r.
1	2	3	4
1	<i>Nabycie wartości niematerialnych i prawnych</i>	0,00	0,00
2	<i>Nabycie środków trwałych</i>	0,00	0,00
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>	0,00	0,00
3	<i>Środki trwałe w budowie</i>	538 431,17	250 000,00
	<i>- w tym na ochronę środowiska</i>	0,00	0,00
4	<i>Inwestycje w nieruchomości i prawa</i>	0,00	0,00
	Razem	538 431,17	250 000,00

Sporządził: G. Stadler
Lubin, dn. 29-03-2013 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Grażyna Stadler

D Y R E K T O R

mgr Marek Miarzejewski