

Miejska Biblioteka Publiczna im. Stanisława Gabryela 38-300 Gorlice, ul. Jagiełły 1		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	poz. z uor	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	921 092,73	875 275,84	A.	Fundusz własny	40 469,46	31 414,60
I.	Wartości niematerialne i prawne	11 299,13	0,00	I.	Fundusz podstawowy	36 393,75	36 393,75
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV.	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	11 299,13		V.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI.	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	909 793,60	875 275,84	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	909 793,60	875 275,84	VIII.	Zysk (strata) netto	4 075,71	-4 979,15
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	948 313,47	902 995,94
b)	budynki i budowle	906 122,54	874 922,18	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 671,06	353,66	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
IV.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe	67 690,20	59 134,70	c)	inne zobowiązania finansowe		
I.	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	31 942,33	25 705,93
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	3 220,43	3 806,48
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	3 220,43	3 806,48
II.	Należności krótkoterminowe	8 480,00	7 060,00	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	8 480,00	7 060,00	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		580,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	8 480,00	6 480,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	56 485,78	49 519,08	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 485,78	49 519,08	3.	fundusze specjalne	28 721,90	21 899,45
a)	w pozostałych jednostkach			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	916 371,14	877 290,01
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	916 371,14	877 290,01
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	56 485,78	49 519,08	*	długoterminowe	915 913,15	874 922,18
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	56 485,78	49 519,08	*	krótkoterminowe	457,99	2 367,83
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 724,42	2 555,62				
	Suma aktywów	988 782,93	934 410,54		Suma pasywów	988 782,93	934 410,54

Sporządził:
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zofia Kiełtyka
mgr Zofia Kiełtyka

Miejsce, data sporządzenia:
Gorlice, 2017-03-23

Zatwierdził:

p.o. DYREKTORA
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Gorlicach
Joanna Kalisz-Dziki
Joanna Kalisz-Dziki

		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 291 960,00	1 048 688,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	1 073 300,00	1 009 820,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	218 660,00	38 868,00
B	Koszty działalności operacyjnej	1 394 903,98	1 149 907,86
I	Amortyzacja	140 844,29	127 090,47
II	Zużycie materiałów i energii	97 437,79	89 611,96
III	Usługi obce	168 828,57	70 620,18
IV	Podatki i opłaty	6 102,00	6 102,00
V	Wynagrodzenia	821 308,03	699 580,62
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	156 533,17	152 600,17
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 850,13	4 302,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-102 943,98	-101 219,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	106 038,57	95 698,72
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	106 038,57	95 698,72
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 094,59	-5 521,14
G	Przychody finansowe	981,12	541,99
II	Odsetki		
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne	981,12	541,99
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
V	Inne		
I	Zysk (strata) brutto	4 075,71	-4 979,15
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto	4 075,71	-4 979,15

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Z. Kiełtyka
mgr Zofia Kiełtyka
sporządził

Gorlice, 2017-03-23
miejscowość i data

p.o. DYREKTORA
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Gorlicach
Joanna Kalisz-Dziki
Joanna Kalisz-Dziki
zatwierdził

Gorlickie Centrum Kultury ul. Michalusa 4 38-320 Gorlice		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2015	31.12.2016	uor		31.12.2015	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	3 313 718,46	3 225 392,87	A.	Fundusz / kapitał własny	309 225,34	303 746,13
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, Instytucji)	298 453,57	298 453,57
		0,00	0,00	IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowo)		10 771,77
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 313 718,46	3 225 392,87	VI	Zysk (strata) netto	10 771,77	-5 479,21
1.	Środki trwałe	3 313 718,46	3 225 392,87	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 178 630,26	3 073 292,53
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	70 307,00	70 307,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle	3 170 704,59	3 086 755,17	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	55 762,39	45 829,21	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	16 944,48	22 501,49	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	174 137,14	151 645,79	a)	kredyty i pożyczki		
I	Zapasy	643,16	737,34	c)	inne zobowiązania finansowe		
1.	Materiały	116,99	156,72	e)	inne		
2.	Półprodukty i produkty w toku			III	Zobowiązania krótkoterminowe	109 849,19	81 257,75
3.	Produkty gotowe			3.	Wobec pozostałych jednostek	73 639,40	44 602,73
4.	Towary			a)	Kredyty i pożyczki		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	526,17	580,62	c)	inne zobowiązania finansowe		
II	Należności krótkoterminowe	54 618,72	64 251,34	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	40 245,25	9 017,77
3.	Należności od pozostałych jednostek	54 618,72	64 251,34	*	do 12 miesięcy	40 245,25	9 017,77
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	24 263,72	32 192,34	*	powyżej 12 miesięcy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00		e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
c)	inne	30 355,00	32 059,00	f)	zobowiązania wekslowe		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	33 394,15	35 584,96
III	Inwestycje krótkoterminowe	114 929,77	85 031,09	h)	z tytułu wynagrodzeń		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	114 929,77	85 031,09	i)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	4.	fundusze specjalne	36 209,79	36 655,02
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe	3 068 781,07	2 992 034,78
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	114 929,77	85 031,09	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 068 781,07	2 992 034,78
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	114 929,77	85 031,09	*	długoterminowe	3 054 785,18	2 975 021,15
				*	krótkoterminowe	13 995,89	17 013,63
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 945,49	1 626,02				
	Suma aktywów	3 487 855,60	3 377 038,66		Suma pasywów	3 487 855,60	3 377 038,66

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.3) "Należności od pozostałych jednostek"

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gorlice, 29.03.2017r.

DYREKTOR
Gorlickiego Centrum Kultury

mgr Beata Lech Puścizna

Janusz Zięba

Rachunek zysków i strat – wariant
porównawczy

Gorlickie Centrum Kultury ul.Michalusa 4 38-320 Gorlice

	za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1845397,29	1753914,73
Przychody netto ze sprzedaży produktów	446897,29	548914,73
Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1398500	1205000
Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
Koszty działalności operacyjnej	2168719,73	1931670,7
Amortyzacja	108822,65	107462,35
Zużycie materiałów i energii	240918,63	222487,36
Usługi obce	524120,3	286857,44
Podatki i opłaty	129873,46	104041,93
Wynagrodzenia	946992,68	981679,21
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: emerytalne	187542,55	192082,94
Pozostałe koszty rodzajowe	30449,46	37059,47
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Zysk (strata) ze sprzedaży	-323322,44	-177755,97
Pozostałe przychody operacyjne	335110,58	170788,09
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne przychody operacyjne	335110,58	170788,09
Pozostałe koszty operacyjne	3137	62,5
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
Inne koszty operacyjne	3137	62,5
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	8651,14	-7030,38
Przychody finansowe	2814,13	2476,96
Odsetki	2814,13	2476,21
Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
Inne		0,75
Koszty finansowe	693,5	907,79
Odsetki		97,33
Inne	693,5	810,46
Zysk (strata) brutto	10771,77	-5461,21
Podatek dochodowy		18
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
Zysk (strata) netto	10771,77	-5479,21

GA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak zapisania pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

sporządził

miejsowość i data
Gorlice, 29.03.2017r.

zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Lech Puścizna

DYREKTOR
Gorlickiego Centrum Kultury

Janusz Zięba