

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr XXII/149/08

Rady Gminy Juchnowiec Kościelny

z dnia 10 czerwca 2008r.

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.					
	AKTYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007		PASYWA	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	0,00	4 499,99	A.	Kapitał (fundusz) własny	0,00	29 194,06
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	5 510,55
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	4 499,99	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	4 499,99	VI	Zysk (strata) netto	0,00	23 683,51
a)	grunty			B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	0,00	359,48
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	4 499,99	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.					
		Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007			Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
	AKTYWA				PASYWA		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	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			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	0,00	25 053,55	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,00	359,48
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	359,48
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				b)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	359,48
5.	Zaliczki na poczet dostaw			*	do 12 miesięcy	0,00	359,48
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	51,40	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	51,40	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		

nazwa i adres jednostki		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2007 r.					
		Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007			Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2007
	AKTYWA				PASYWA		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
c)	inne	0,00	51,40	g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	0,00	25 002,15	2.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	25 002,15	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	25 002,15	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	25 002,15				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	0,00	29 553,54		Suma pasywów	0,00	29 553,54

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W JUCHNOWCU KOŚCIELNYM
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za rok 2007
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	94 102,48
I. Amortyzacja	0,00	1 010,56
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	24 610,42
III. Usługi obce	0,00	3 347,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	0,00	55 132,79
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	9 977,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	24,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	-94 102,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	117 755,40
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	0,00	117 704,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	51,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	23 652,92
G. Przychody finansowe	0,00	30,59
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	0,00	30,59
- od jednostek powiązanych		0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		0,00
- dla jednostek powiązanych		0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	23 683,51
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		

K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	0,00	23 683,51
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	23 683,51

**ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU INSTYTUCJI KULTURY
SPORZĄDZONO NA DZIEŃ 2007-12-31**

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	0,00	0,00
1	Zwiększenie funduszu	0,00	5 510,55
1.1.	Zysk bilansowy za rk ubiegły		0,00
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.	Dotacje i środki na inwestycje		
1.4.	Aktualizacja srodków trwałych		
1.5.	Nieodpłatnie otrzymane srodki trwałe i inwestycje		5 510,55
1.6.	Inne zwiększenia	0,00	0,00
2	Zmniejszenie funduszu jednostki	0,00	0,00
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.	Rozliczenie wyniku fin.za rok ubiegły		
2.4.	Dotacje oi środki na inwestycje		
2.5.	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
2.6.	Aktualizacja środków trwałych		
2.7.	Wartość sprz.i nieodpł.przek.śr.trwałych		0,00
2.8.	Inne zmniejszenia	0,00	0,00
3	Wynik netto	0,00	23 683,51
a	zysk netto	0,00	23 683,51
b	strata netto		
c	odpisy z zysku		
II	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	0,00	5 510,55
III	Fundusz jednostki po uwzględnieniu	0,00	29 194,06
	podziału zysku (pokrycia straty)		
	i nadwyżki srodków obrotowych		

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ZA 2007 ROK
CZEŚĆ I. BILANS.**

AKTYWA : 29 553,54

A. I Wartości niematerialne i prawne : 0,00

- a) stan początkowy : 6 286,92
- b) amortyzacja : 6 286,92
- c) stan końcowy : 0,00

A. II Rzeczowe aktywa trwale: 4 499,99

1. Środki trwałe – szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych: 4 499,99

- c) urządzenia techniczne i maszyny : stan początkowy: 22 764,52
amortyzacja: 18 264,53
stan końcowy: 4 499,99

B. Aktywa obrotowe: 25 053,55

B. II. 1.c. Należności krótkoterminowe: 51,40

Na należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek składają :

- *inne należności : 51,40*

B.III.1.b. Krótkoterminowe aktywa finansowe to środki pieniężne posiadane na rachunku bankowym bieżącym : 25 002,15

- *rachunek podstawowy- 25 002,15*

PASYWA : 29 553,54

I .Kapitał (fundusz) podstawowy – wartość posiadanego funduszu podstawowego Biblioteki., który ulega zmianom w zależności od wyniku finansowego oraz wartości pozyskanych darów : **5 510,55**

A. VII Zysk (strata) z lat ubiegłych : 0,00

A.VIII. Zysk (strata) netto : 23 683,51

- *na dodatnią wartość miał fakt iż części zakupów nie uwzględniono w kosztach będą one sukcesywnie amortyzowane w latach następnych*

III Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania : 359,48

B. III. Zobowiązania krótkoterminowe: 359,48

B.III.1.c. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług: 359,48

- *za energię elektryczną dla Urzędu Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej - 359,48*

CZĘŚĆ II. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

B. Koszty działalności operacyjnej : 94 102,48

B. I Amortyzacja środków trwałych, księgozbioru, wartości niematerialnych i prawnych i środków umarzanych jednorazowo : 1 010,56

B. II Zużycie materiałów i energii obejmuje: zakup materiałów biurowych, przemysłowych, materiałów od bieżącej działalności Biblioteki , środków czystości ,oleju opałowego energii i wody, zakup książek ,aparatu telefonicznego ,nagród dla uczestników konkursów: 24 610,42

B. III Usługi obce obejmują usługi remontowe, konserwatorskie, BHP, opłaty za rozmowy telefoniczne, usługi bankowe, pocztowe, podróże służbowe i inne: 3 347,17

B. IV. Podatki i opłaty:

B. V. Wynagrodzenia obejmują wynagrodzenia osobowe, bezosobowe , umowy zlecenia i umowy o dzieło : 55 132,79

B. VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują ubezpieczeni społeczne, Fundusz Pracy i odpis na ZFŚS : 9 977,44

B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe : 24,10

D. Pozostałe przychody operacyjne : 117 755,40

D.II. Dotacje – otrzymana dotacja od Urzędu Gminy w Juchnowcu Kościelnym i Ministerstwa Kultury : **117 704,00**

D.III. Inne przychody operacyjne obejmują : zwrot diety 51,40

G Przychody finansowe:30,59

G II Odsetki bankowe : 30,59

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2007 R, O KTÓRYCH MOWA W ART. 45 UST. 2 PKT. 3 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ

Lp	TREŚĆ	Gr. rodz.	Nr. karty	Wartość śr. trw. wartości niem. i prawnych na 01-01-2007	Przyjęcie śr.trw. wartości niem. i prawnych w 2007	Wart. śr.trwałych wart. niem. i prawnych na 31.12.2007	Uwagi
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego	0		0,00		0,00	
2	Budynki i lokale	I		0,00		0,00	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II		0,00		0,00	
4	Kotły i maszyny energetyczne	III		0,00		0,00	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogół.zastosowania	IV		0,00	22 764,52	22 764,52	
	<i>w tym:</i>						
	<i>Zestaw komputerowy z drukarką</i>	20 921 491	4-1	<i>0,00</i>	<i>4 967,99</i>	<i>4 967,99</i>	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	20 921 491	4-7	<i>0,00</i>	<i>2 274,99</i>	<i>2 274,99</i>	
	<i>Komputer</i>	20 921 491	4-8	<i>0,00</i>	<i>1 350,00</i>	<i>1 350,00</i>	
	<i>Notebook Medion</i>	20 921 491	4-9	<i>0,00</i>	<i>1 999,99</i>	<i>1 999,99</i>	
	<i>Zestaw komputerowy z drukarką</i>	20 921 491	4-2	<i>0,00</i>	<i>4 099,02</i>	<i>4 099,02</i>	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	20 921 491	4-3	<i>0,00</i>	<i>2 602,78</i>	<i>2 602,78</i>	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	20 921 491	4-4	<i>0,00</i>	<i>2 602,78</i>	<i>2 602,78</i>	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	20 921 491	4-5	<i>0,00</i>	<i>2 602,78</i>	<i>2 602,78</i>	
	<i>Drukarka HP DESKIET</i>	20 921 491	4-6	<i>0,00</i>	<i>264,19</i>	<i>264,19</i>	
6	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i apar.	V		0,00		0,00	
7	Urządzenia techniczne	VI		0,00		0,00	
8	Środki transportu	VII		0,00		0,00	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypos.	VIII		0,00	0,00	0,00	
	OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE			0,00	22 764,52	22 764,52	

1	Wartości niematerialne i prawne			6 286,92	0,00	6 286,92	
	<i>w tym:</i>						
	<i>Klucze Licencyjne OFFICE XP St.Polish</i>		1	<i>1 750,65</i>		<i>1 750,65</i>	

	<i>Klucze Licencyjne OFFICE XP St.Polish</i>		2	<i>1 750,65</i>		<i>1 750,65</i>	
	<i>Klucze Licencyjne OFFICE XP St.Polish</i>		3	<i>1 750,60</i>		<i>1 750,60</i>	
	<i>Program MICROSOFT WIN XP HOME</i>		4	<i>320,01</i>		<i>320,01</i>	
	<i>Program MICROSOFT OFFICE BASIC 2003</i>		5	<i>715,01</i>		<i>715,01</i>	

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

ZA OKRES OD DNIA 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2007 R, O KTÓRYCH MOWA W ART. 45 UST. 2 PKT. 3 USTAWY O RACHUNKOWOŚCI SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ

Lp	TREŚĆ	Gr. rodz.	Nr. karty	Wartość umorz.śr.tr. wartości niem. i prawnych na 01-01-2007	umorzenie w 2007	Wartość umorzenia na dzień 31.12.2007	Uwagi
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego	0		0,00		0,00	
2	Budynki i lokale	I		0,00		0,00	
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II		0,00		0,00	
4	Kotły i maszyny energetyczne	III		0,00		0,00	
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogół.zastosowania	IV		0,00	18 264,53	18 264,53	
	<i>w tym:</i>						
	<i>Zestaw komputerowy z drukarką</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-1</i>	<i>0,00</i>	<i>4 967,99</i>	<i>4 967,99</i>	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-7</i>	<i>0,00</i>	<i>454,99</i>	<i>454,99</i>	
	<i>Komputer</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-8</i>	<i>0,00</i>	<i>270,00</i>	<i>270,00</i>	
	<i>Notebook Medion</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-9</i>	<i>0,00</i>	<i>400,00</i>	<i>400,00</i>	
	<i>Zestaw komputerowy z drukarką</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-2</i>	<i>0,00</i>	<i>4 099,02</i>	<i>4 099,02</i>	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-3</i>	<i>0,00</i>	<i>2 602,78</i>	<i>2 602,78</i>	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-4</i>	<i>0,00</i>	<i>2 602,78</i>	<i>2 602,78</i>	
	<i>Zestaw komputerowy</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-5</i>	<i>0,00</i>	<i>2 602,78</i>	<i>2 602,78</i>	
	<i>Drukarka HP DESKIET</i>	<i>20 921 491</i>	<i>4-6</i>	<i>0,00</i>	<i>264,19</i>	<i>264,19</i>	
6	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i apar.	V		0,00		0,00	
7	Urządzenia techniczne	VI		0,00		0,00	
8	Środki transportu	VII		0,00		0,00	
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypos.	VIII		0,00	0,00	0,00	
	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE			0,00	18 264,53	18 264,53	

1	Wartości niematerialne i prawne			0,00	6 286,92	6 286,92	
	<i>w tym:</i>						

	<i>Klucze Licencyjne OFFICE XP St.Polish</i>		1	<i>0,00</i>	<i>1 750,65</i>	<i>1 750,65</i>	
	<i>Klucze Licencyjne OFFICE XP St.Polish</i>		2	<i>0,00</i>	<i>1 750,65</i>	<i>1 750,65</i>	
	<i>Klucze Licencyjne OFFICE XP St.Polish</i>		3	<i>0,00</i>	<i>1 750,60</i>	<i>1 750,60</i>	
	<i>Program MICROSOFT WIN XP HOME</i>		4	<i>0,00</i>	<i>320,01</i>	<i>320,01</i>	
	<i>Program MICROSOFT OFFICE BASIC 2003</i>		5	<i>0,00</i>	<i>715,01</i>	<i>715,01</i>	