

**UCHWAŁA NR XXI/.../12
RADY GMINY GORZYCE**

z dnia 28 maja 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach
z siedzibą w Rogowie, za 2011 rok**

Na podstawie art.18 ust.2, pkt 15 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz.1591 ze zmianami), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 roku Nr 152, poz.1223 ze zmianami), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie za 2011 rok, zawierające:

1)"Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2011 roku", stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,

2)"Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2011 roku", stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,

3)"Informację dodatkową Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie", o której mowa w przepisie art.45, ust. 2, pkt 3 ustawy o rachunkowości, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy

mgr Krzysztof Małek

WÓJT GMINY

Piotr Oślizło

SKARBNIK GMINY

Bernadeta Grzegorzek

Radca Prawny

10140
mgr Krzysztof Małek

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok.

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a, 44-362 Rogów.
2. Podstawowy przedmiot działalności: obsługa biblioteczna mieszkańców, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury.
3. Czas działania jednostki: nieograniczony
4. Okres sprawozdawczy: 01.01.2011 – 31.12.2011 r.
5. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
6. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
 - Środki trwałe o wartości od 1000 do 3500 zł są odpisywane jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej.
 - Środki trwałe o wartości do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo.
 - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

Główna Księgowa
Jolanta Kłosek
Jolanta Kłosek

Zatwierdził:
DYREKTOR
Anna Szczmionka
Anna Szczmionka

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a

REGON 427736620 Rogow		BILANS		Urząd Gminy Gorzyce	
		Jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej		sporządzony na dzień 31.12.2011 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 302,04	-	A. Fundusz	5 058,12	2 602,92
A. I. Wartości niematerialne i prawne	2 302,04	-	A. I. Fundusz jednostki	- 3 756,10	2 756,08
A. II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	A. II. Wynik Finansowy netto	8 814,22	- 153,16
A. II. 1. Środki trwałe	-	-	A. I. 1.1 Zysk netto	8 814,22	-
A. II. 1.1. Grunty	-	-	A. II. 1.2 Strata netto	-	- 153,16
A. II. 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	A. III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
A. II. 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	A. IV. Odpisy z wyniku finansowego	-	-
A. II. 1.4. Środki transportu	-	-	A. V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
A. II. 1.5. Inne środki trwałe	-	-	B. Państwowy fundusz celowy	-	-
A. II. 2. Inwestycje rozpoczęte (Środki trwałe w budowie)	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
A. II. 3. Środki przekazane na poczet	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6 369,68	6 500,34
A. III. Należności długoterminowe	-	-	D. I. Zobowiązania krótkoterminowe	4 408,91	5 064,21
A. IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	D. I. 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 622,91	1 857,62
A. IV. 1.1 Akcje i udziały	-	-	D. I. 1.2. Zobowiązania wobec budżetów	-	2 209,00
A. IV. 1.2 Papłery wartościowe długoterminowe	-	-	D. I. 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	997,59
A. IV. 1.3. Inne długoterminowe aktywa	-	-	D. I. 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 786,00	-
A. V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	D. I. 1.5. Pozostałe zobowiązania	-	-
B. Aktywa obrotowe	9 125,76	9 103,26	D. I. 1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	-	-
B. I. Zapasy	-	-	D. I. 1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-
B. I. 1. Materiały	-	-	D. I. 1.8. Rezerwy na zobowiązania	-	-
B. I. 2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	D. II Fundusze specjalne	1 960,77	1 436,13
B. I. 3. Produkty gotowe	-	-	D. II. 1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 960,77	1 436,13
B. I. 4. Towary	-	-	D. II. 2. Inne fundusze	-	-
B. II. Należności krótkoterminowe	-	537,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. II. 1.1 Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	E. I. Rozliczenie międzyokresowe przychodów	-	-
B. II. 1.2 Należności od budżetów	-	-	E. II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. II. 1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	F. Inne pasywa	-	-
B. II. 1.4 Pozostałe należności	-	537,00	Suma pasywów	11 427,80	9 103,26
B. II. 1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe	-	-			
B. III. Środki pieniężne	9 125,76	8 566,26			
B. III. 1.1 Środki pieniężne w kasie	-	-			
B. III. 1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 125,76	8 566,26			
B. III. 1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	-	-			
B. III. 1.4 Inne środki pieniężne	-	-			
B. IV. Krótkoterminowe papłery wartościowe	-	-			
B. V. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
C. Inne aktywa	-	-			
Aktywa razem	11 427,80	9 103,26			

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ... 2 302,04
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

Główna Księgowa
Jolanta Kłosek
Jolanta Kłosek

2012 -03- 3 0

DYREKTOR

Anna Kozłowska
Anna Kozłowska

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach

Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach 2/8 w Rogowie Ul. Szkolna 3a 44-362 Rogów, OW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12. 2011 r.	URZĄD GMINY GORZYCE
REGON 277456202		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	452 643,03	481 427,06
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38,00	
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	452 605,03	481 427,06
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	446 364,90	482 638,62
B. Koszty działalności operacyjnej	2 301,96	
I. Amortyzacja	60 775,64	86 856,70
II. Zużycie materiałów i energii	25 885,26	26 448,65
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty		
w tym podatek akcyzowy	305 544,19	316 334,48
V. Wynagrodzenia	49 491,46	50 654,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 366,39	2 343,82
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 278,13	-1 211,56
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	2 301,96	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	2 301,96	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	8 580,09	-1 211,56
G. Przychody finansowe	234,13	1 058,40
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	118,53	937,40
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	115,60	121,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	8 814,22	-153,16
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	8 814,22	-153,16
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	8 814,22	-153,16

Główna Księgowa
(główny księgowy)
Jolanta Kłosek

2012-03-30

DYREKTOR
(kierownik jednostki)
Anna Jędrzejczak

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2011 r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2011	P R Z Y C H O D Y						R O Z C H O D Y				Stan końcowy na 31.12.2011		
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwesty	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowi zny	inne				
0													0,00	
I													0,00	
II													0,00	
III													0,00	
IV	17 760,17												17 760,17	
V													0,00	
VI													0,00	
VII													0,00	
VIII													0,00	
Razem	17 760,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 760,17	
Pozostałe środki trwałe	74 027,41													87 493,27
Zbiory biblioteczne	402 433,75		3 482,00											427 917,47
śr.trw.w budowie														0,00
Wartości niematerialne i prawne	4 604,00													4 604,00
Ogółem aktywa trwałe	498 825,33	0,00	3 482,00	0,00	35 467,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537 774,91	

Główna Księgowa
Jolanta Kłosek
... Jolanta Kłosek

2012-03-30

DYREKTOR

Anna Szlamionka
Anna Szlamionka

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a
44-362 Rogów

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2011 r.

zał.nr.2

Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny		likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0									0,00
I									0,00
II									0,00
III									0,00
IV	17 760,17								17 760,17
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	17 760,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 760,17

Główna Księgowa
Jolanta Kłosek

.... Jolanta Kłosek

2012-03-30

DYREKTOR

Anna *Przymionka*

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a
44-362 Rogów

załącznik nr 3

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE
SPRZEDAŻY GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH
Z/S W ROGOWIE

LP.	Wyszczególnienie przychodów	2010	2011
1.	Ksero	38,00 zł	- zł
2.	Kapitalizacja odsetek	118,53 zł	937,40 zł
3.	Sprzedaż makulatury	- zł	21,00 zł
RAZEM		156,53 zł	958,40 zł

Główna Księgowa
Jolanta Kłosek
Jolanta Kłosek

2012-03-30

DYREKTOR
Anna Szczepionka
Anna Szczepionka

Gminna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a
44-362 Rogów

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2011

Załącznik nr 4

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

Wyszczególnienie	2010	2011
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	11	10
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	16	16
W tym pracownicy administracyjno - biurowi	12	12
pracownicy obsługi	4	4

Główna Księgowa
J. Kłosek
..... Jolanta Kłosek

2012 -03- 30

DYREKTOR
Anna Węzłanionka

Publiczna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a
44-362 Rogów

załącznik nr 5 do BILANSU

I. Zobowiązania krótkoterminowe	
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 857,62

Wykazana kwota stanowi zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług płatne w styczniu 2011 roku

Główna Księgowa
J. Kłosek
Jolanta Kłosek

2012-03-30

DYREKTOR
Anna Szczygińska
Anna Szczygińska