

**Uchwała Nr XVII/104/12
Rady Gminy w Zapolicach
z dnia 27 kwietnia 2012 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Zapolicach.

Na podstawie art.270 ust. 4 w związku z art. 267 ust. 1 pkt 2 i art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386) art. 27 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz.123, z 2002 r. Nr 41, poz.364, z 2003 r. Nr 96, poz.874, Nr 162, poz. 1568, Nr 213, poz.2081, z 2004 r. Nr 11, poz.96, Nr 261, poz.2598, z 2005 r. Nr 131, poz.1091, Nr 132, poz.1111, z 2006 r. Nr 227, poz.1658, z 2009 r. Nr 62, poz.504; z 2011 r. Nr 207, poz. 1230), art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1551; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz.1458, z 2009 r. Nr 52, poz.420, Nr 157, poz.1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz.679, Nr 134, poz.777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2011 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Zapolicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 rok wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 6 692,80 zł;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2011 roku zamykający się wynikiem finansowym - zysk w kwocie 1 817,47 zł;
- 3) Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej i stronach internetowych Gminy Zapolice i wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Władysław Majewski
Władysław Majewski

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2011 roku

jednostka obliczeniowa: PLN. . . .

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2010	31.12.2011			31.12.2010	31.12.2012
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	1 003,92	2 821,39
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	951,36	1 003,92
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	52,56	1 817,47
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 245,16	3 871,41
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 245,16	3 871,41
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek		137,40
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	4 249,08	6 692,80	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		137,40
I	Zapasy				– do 12 miesięcy		137,40
1	Materialy				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe			i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	3 245,16	3 734,01
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	4 249,08	6 692,80				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 249,08	6 692,80				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 249,08	6 692,80				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 249,08	6 692,80				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	4 249,08	6 692,80		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 249,08	6 692,80

Sporządzono dnia 20.02.2012

Główna Księgowa

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

Bożena Kochelska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres na dzień 31 grudnia 2011 roku

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2010	31.12.2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	161 400,12	158 119,08
I	Amortyzacja	7 296,92	8 171,82
II	Zużycie materiałów i energii	9 814,69	12 861,67
III	Usługi obce	4 930,86	5 000,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	173,04	123,96
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	114 945,00	107 716,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 315,14	22 634,50
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 924,47	1 610,45
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-161 400,12	-158 119,08
D	Pozostałe przychody operacyjne	161 400,58	159 897,41
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	160 200,00	159 200,00
III	Inne przychody operacyjne	1 200,58	697,41
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)	0,46	1 778,33
G	Przychody finansowe	52,10	39,14
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	52,10	39,14
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	52,56	1 817,47
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	52,56	1 817,47
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	52,56	1 817,47

Sporządzono dnia ... 20.02.2012

Główna Księgowa

(imię, nazwisko i podpis osoby, która kierowała prowadzeniem ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK JEDNOSTKI
BOŻENA KOCPIŃSKA

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego i wykonania budżetu za 2011 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Zapolicach

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92116 – Biblioteki

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Zapolicach w 2011 roku

Stan środków na rachunku bankowym na początku roku 2011 wynosił: **1.003,92**

PRZYCHODY wynosiły: **159.936,55**

Dotacja z budżetu gminy 155.000,00

Dotacje z MK i DN 4.200,00

Refundacja Orange –z Internet 697,41

Kapitalizacja odsetek 39,14

KOSZTY ogółem : **158.119,08**

w tym:

1. Koszty amortyzacji : - **8.171,82**

- zakup książek - 8.171,82

2. Zużycie materiałów i energii: - **12.861,67**

- energia - 2.330,76

- materiały biurowe - 1.356,77

- środki czystości - 360,56

- koszty ogrzewania c.o.i zużycie wody - 3.671,34

- koszty remontu pom.biurowego/ zak.opraw oświet.

.wykł. podł. uszczelki/ - 2.185,04

- zakup mebli biurowych /szafa+szafki/ - 2.078,70

- zakup wyposażenia/prog.antyw.pamięć ,klawiat./ - 878,50

3. Usługi: **5000,48**

- rozmowy telefoniczne i usługi internetowe - 2.217,87

- prowizje bankowe - 627,50

- zakup prasy - 1.314,26

- opłaty pocztowe	-	22,90
- szkolenia pracowników	-	390,00
- inne usługi/sekt.teatr.kosz.przesł.przezl.gaśn./	-	427,95
4. Wynagrodzenia	-	107.716,20
- wynagrodzenia pracowników	-	107.116,20
- umowy zlecenia /obsługa informatyka /	-	600,00
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		22.634,50
- składki na ubezp.społeczne i Fundusz Pracy	-	19.477,50
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjal.	-	3.117,00
- badania lekar.pracown.	-	40,00
6. Koszty opłat i składek	-	123,96
- opłata abonam.radiow. i inne opłaty	-	123,96
6. Pozostałe koszty:		1.610,45
- delegacje pracowników	-	585,34
- ubezpieczenie wyposażenia	-	362,00
- inne koszty /zakup publik fach..dla bibl./	-	663,11

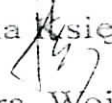
Zysk z działalności biblioteki wynosi: 1.817,47

Gminna Biblioteka Publiczna w Zapolicach na dzień 31.12.2011 roku nie posiada zobowiązań wymagalnych .

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2011 roku wynosi: **2.958,79**

Zapolicice , 22.02.2012 rok

Opracowała:
Barbara Wojtczak

Główna Księgowa

Barbara Wojtczak

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

Bożena Kochalska