

UCHWAŁA NR XVI / 80 / 2012
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 30 marca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Skomlinie za rok 2011**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 zmiany : z 2002r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz.1806, z 2003r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz.1203, Nr 167, poz.1759 , z 2005r. Nr 172 poz.1441, Nr 175, poz.1457, z 2006r. Nr 17 poz.128, Nr 181, poz.1337, z 2007r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974, Nr 173, poz.1218, z 2008r. Nr 180, poz.1111, Nr 223, poz.1458, z 2009r. Nr 52, poz.420, Nr 157, poz.1241, z 2010r. Nr 28, poz.142 i 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz.675 oraz z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz.679, Nr 134, poz.777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz.1281) , art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października i prowadzeniu działalności kulturalnej(Dz.U. z 2001rr. Nr 13, poz. 123 zmiany: z 2002r. Nr 41, poz.364, z 2003r. Nr 96, poz.874, Nr 162, poz.1568 i Nr 213, poz.2081, z 2004r. Nr 11, poz.96 i Nr 261, poz.2598, z 2005r. Nr 131, poz.1091 i Nr 132, poz.1111, z 2006r. Nr 227, poz.1658, z 2009r. Nr 62, poz.504 oraz z 2011r. Nr 201, poz.1230) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2009r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz.1241, Nr 165, poz.1316, z 2010r. Nr 47, poz.278, z 2011r. Nr 102, poz.585, Nr 199, poz.1175 i Nr 232, poz.1378) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna w Skomlinie” za rok 2011 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

mgr Jerzy W. Maras
Rz - K - 201

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Jerzy Świąk

Informacja
z wykonania przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie
za rok 2011 r.

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01. 2011 r.	Plan na 31.12. 2011	Wykonanie na 31.12.2011	Wykona - nie w %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	70.000	89.548	87.881,31	98,14
	w tym:				
1.	Dotacja z budżetu	70.000	85.000	83.333,00	98,04
2.	Pozostałe przychody	0	4.548	4.548,31	
	W tym; Środki z Bibl. Narodowej	0	3.600	3.600,00	
	- darowizny pieniężne	0	328	328,00	
	- wpłaty za zniszczone mater. bibl.		410	410,31	
	- dary w naturze – zbiory bibl.	0	210	210,00	
II	KOSZTY OGÓŁEM	70.000	89.548	91.227,21	101,88
1.	Amortyzacja w tym:	205	6202	8.472,16	
	- amortyzacja środków trwałych	0	0	938,79	
	- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0	0	1.400,00	
	- amortyzacja pozost. śr. trwałych	205	505	504,31	
	- amortyzacja zbiorów bibliot.	0	5.697	5.629,06	
2.	Zużycie materiałów	1.402	2.941	2.757,37	
	w tym: zużycie mater. biurowych	1.102	621	477,70	
	- zużycie śr. czystości	200	40	40,00	
	Zakup mater.gospodarczych	0	2.100	2.062,53	
	- Prenumerata czasopism	100	180	177,14	
3	Zużycie energii	1.400	1.200	1.119,54	
	W tym: energia elektryczna	1.200	1.000	959,71	
	- dostawa wody	200	200	159,83	
4.	Usługi remontowe	0	12.600	12.574,01	
5.	Usługi pocztowe,telekom.	1.400	1.130	1.124,98	
6.	Pozostałe usługi obce	3.100	2.750	2.649,24	
	W tym:- usługi informatyczne , dostęp do Internetu	2.800	2.300	2.273,56	
	- Usługi komunalne	300	300	225,68	
	- usługi z zakresu med. pracy	0	150	150,00	
7.	Wynagrodzenia	50.960	51.292	51.290,58	
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	49.020	49.432	49.430,58	
	- wynagrodzenia bezosobowe	1.940	1.860	1.860,00	
8.	Pozostałe św. na rzecz pracowni.	200	200	108,59	
	W tym: - św.rzeczowe i szkol. Bhp i p.poż.	200	200	108,59	
9.	Skł. na ubezpie.spół. i fund. Pracy	9.010	8.910	8.868,30	
	W tym:- skł. na ubezpie.społeczne	7.809	7.809	7.795,52	
	- skł. na fundusz pracy	1.201	1.101	1.072,78	
10.	Odpis na zakł. f. św. Socjalnych	1.823	1.823	1.823,00	
11.	Podatki i opłaty	0	0	0	
12.	Podróże służbowe	500	500	439,44	
13.	Pozostałe koszty rodzajowe	0	0	0	
	W tym: koszty reprezentacji reklamy	0	0	0	

--	--	--	--	--	--

II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2011 r.	31.12.2011
Środki pieniężne na r-ku bankowym	2.910	1.712,61

III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2011r	31.12.2011 r
I.	Z obowiązań ogółem	190,28	0
	W tym wymagalne	0	0
1.	Z tytułu dostaw i usług	190,28	0

IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2011 r.	31.12.2011
I.	Należności ogółem	0	0
	W tym wymagalne	0	0
1.	Z tytułu dostaw i usług	0	0

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Szynszewska
 Wiesława Szynszewska

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Elzbieta Dybka
 Elzbieta Dybka

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2011 r.

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2010	2011			2010	2011
A	Aktywa trwałe	5 929,30	3 590,51	A	Kapitał (fundusz) własny	8 649,02	5 303,12
I	Wartości niematerialne i prawne	2 800,00	1 400,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 858,23	8 649,02
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	2 800,00	1 400,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 129,30	2 190,51	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	3 129,30	2 190,51	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	790,79	-3 345,90
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	3 129,30	2 190,51	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	190,28	
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		
	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	190,28	
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	190,28	
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	2 910,00	1 712,61	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	190,28	
I	Zapasy				– do 12 miesięcy	190,28	
1	Materiały				– 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, ceł, 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		
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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 910,00	1 712,61				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 910,00	1 712,61				
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	2 910,00	1 712,61				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 910,00	1 712,61				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	8 839,30	5 303,12		PASYWA razem (suma poz. A i B)	8 839,30	5 303,12

Sporządzono dnia **13.02.2012**
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiestawa Szymczewska
 Wiestawa Szymczewska

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

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Ezbieta Dybka
 Ezbieta Dybka

(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

sporządzony za okres 01.01.2011 - 31.12.2011 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	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	72 851,01	91 227,21
I	Amortyzacja	6 979,60	8 472,16
II	Zużycie materiałów i energii	3 371,27	3 876,91
III	Usługi obce	2 687,03	16 348,23
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	48 442,20	51 290,58
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 545,28	10 799,89
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	825,63	439,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-72 851,01	-91 227,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	73 641,80	87 881,31
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	72 500,00	83 333,00
III	Inne przychody operacyjne	1 141,80	4 548,31
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	790,79	-3 345,90
G	Przychody finansowe		
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		
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)	790,79	-3 345,90
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	790,79	-3 345,90
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	790,79	-3 345,90

Sporządzono dnia 13.02.2012

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Szymczewska

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

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Elżbieta Dybke

(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)