

**UCHWAŁA NR XVIII/120/2012
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia 31 maja 2012 r.**

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

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.¹), art. 3 ust . 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, ze zm.²) uchwała się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej za 2011 r. obejmujące:

- 1) bilans o sumie bilansowej 0 zł,
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 0 zł,
- 3) informacje dodatkową do sprawozdania finansowego za 2011 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Dąbrowa Biskupia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. 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, Nr 167, poz. 1759 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, 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316 z 2010 r. Nr47, poz. 278.

Uzasadnienie

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi przytoczonymi we wstępie uchwały organ powołujący instytucję kultury zatwierdza roczne sprawozdania finansowe tej instytucji. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2011 rok składające się z następujących dokumentów:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- sprawozdanie opisowe.

Ze względu na to, że Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej w poprzedzającym roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie nie przekroczyła granicy dwóch z trzech wielkości, o których mowa w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r., Dz. U. Nr 152, poz. 1223, ze zmianami), sprawozdanie finansowe za 2011 r. nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

S p r a w o z d a n i e
z wykonania planu działalności
Instytucji Kultury w Dąbrowie Biskupiej
na dzień 31 grudnia 2011 roku

Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej ul. Długa 74
informację w sprawie wykonania planu działalności za 2011 r.

przedstawia

Przychody na
31.12.2011

| Wyszczególnienie | Wykonanie w zł | Plan na 2011 rok | Dynamika % |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------|
| 1. Dotacja od Organizatora | 150.000,00 | 150.000,00 | 100 |
| 2. Dotacja z Fundacji Orange | 4.034,44 | 4.034,44 | 100 |
| 3. Dotacja z Biblioteki Narodowej | 2.204,00 | 2.204,00 | 100 |
| Ogółem : | 156.238,44 | 156.238,44 | 100 |

Przychody ogółem wynoszą 156.238,44 zł. Plan działalności został wykonany w 100%.

Podstawowym źródłem przychodów jest dotacja podmiotowa –150.000,00 zł z budżetu dla samorządowej jednostki kultury. Pozostałe przychody to dotacja z Fundacji Orange na łączną kwotę i wydatki internetowe 4.034,44 zł oraz dotacja z Biblioteki Narodowej w wysokości 2.204,00 zł na zakup książek.

Koszty na 31.12.2011

| Wyszczególnienie | Wykonanie | Plan na 2011 rok |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 401 | 32.296,77 | 32.179,00 |
| 400/1 | 6.238,44 | 6.238,44 |
| 402 | 3.193,42 | 3.194,00 |
| 403 | 808,00 | 877,00 |
| 404 | 93.631,36 | 93.680,00 |
| 405 | 18.399,07 | 18.399,00 |
| 409 | 1.671,38 | 1.671,00 |
| Razem: | 156.238,44 | 156.238,44 |

Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej poniosła koszty w kwocie – 156.238,44 zł, które w stosunku do planu działalności stanowią 100 % i tak:

| | |
|---|------------------------------|
| 400/1 zakup materiałów i usług | - 6.238,44 w tym: |
| z fundacji Orange | - 4.034,44 |
| z Biblioteki Narodowej | - 2.204,00 |
| | |
| 401 Zużycie materiałów i energii | - 32.296,77 zł w tym: |
| - prenumerata czasopism | - 1.031,37 |
| - energia elektryczna | - 12.495,79 |
| - zużycie wody , ścieki | - 45,50 |
| - materiały biurowe itp. | - 2.632,07 |
| - zakup książek | - 3.500,77 |
| - zakup podłogi , drzwi , okno do Radojewic | - 3.531,33 |
| - zestaw komputerowy | - 2.807,00 |
| - zakup regałów | - 5.999,94 |
| - badania lekarskie | - 253,00 |
| | |
| 402 Usługi obce | - 3.193,42 zł w tym: |
| - wywóz nieczystości | - 321,21 |
| - usługi pocztowe i transportowe | - 351,00 |
| - rozmowy telefoniczne | - 2.031,46 |
| - abonament RTV | - 58,75 |
| - legalizacja gaśnic | - 246,00 |
| - szkolenie | - 185,00 |
| | |
| 403 Podatki i opłaty | - 808,00 zł w tym: |
| - podatek od nieruchomości | - 748,00 |
| - składki członkowskie | - 60,00 |

404 Wynagrodzenia - **93.631,36 zł w tym:**
- płace - 91.431,36
- umowa zlecenie - 2.200,00

405 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia z tyt. wynagrodzeń - **18.399,07 zł w tym:**
- składki ZUS - 13.729,53
- składki na fundusz pracy - 1.934,72
- świadczenie urlopowe - 2.734,82

409 Pozostałe koszty **1.671,38 zł w tym:**
- koszty podróży służbowych - 907,38
- ubezpieczenie mienia - 764,00

WYNIK FINANSOWY

Przychody - 156.238,44
Koszty - 156.238,44

Zysk/strata + - 0

Gminna Biblioteka Publiczna

BILANS
jednostki budżetowej

Adresat:

DĄBROWA BISKUPIA

| |
|-----------------------------|
| 88-133 Dąbrowa Biskupia |
| Numer identyfikacyjny REGON |
| 340395191 |

Wysłać bez pisma przewodniego

4142208DCC336EED

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 | 0,00 | 0,00 | A Fundusz | 375,10 | 0,00 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 35,13 | 0,00 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 339,97 | 0,00 |
| A.II.1 Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | A.II.1.1 Zysk netto (+) | 339,97 | 0,00 |
| A.II.1.1 Grunty | 0,00 | 0,00 | A.II.1.2 Strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i | 0,00 | 0,00 | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | B Państwowy fundusz celowy | 0,00 | 0,00 |
| A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) | 0,00 | 0,00 | C Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji | 0,00 | 0,00 | D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.I Zobowiązania krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B Aktywa obrotowe | 375,10 | 0,00 | D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |

Maria Pawlaczyk
(główny księgowy)

2012-02-03
(rok, miesiąc, dzień)

Ewa Szymańska
(kierownik jednostki)

BeSTia

4142208DCC336EED

| | | | | | |
|--|--------|------|---|------|------|
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | D.II Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1.3 Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| B.I.1.4 Towary | 0,00 | 0,00 | D.II.1.2 Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | E Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | F Inne pasywa | 0,00 | 0,00 |
| B.II.1.4 Pozostałe należności | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Środki pieniężne | 375,10 | 0,00 | | | |
| B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach | 375,10 | 0,00 | | | |
| B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.1.4 Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.V Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| C Inne aktywa | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|---------------------|--------|------|---------------------|--------|------|
| Suma aktywów | 375,10 | 0,00 | Suma pasywów | 375,10 | 0,00 |
|---------------------|--------|------|---------------------|--------|------|

A. Objaśnienie - 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:

| Symbol | Opis | Wartość |
|---|--|---|
| _____ Maria Pawlaczyk (główny księgowy) | _____ 2012-02-03 (rok, miesiąc, dzień) | _____ Ewa Szymańska (kierownik jednostki) |
| BeSTia | 4142208DCC336EED | |
| 1 | umorzenie pozostałych środków trwałych | 144 453,61 |



Maria Pawlaczyk
(główny księgowy)
BeSTia

2012-02-03
(rok, miesiąc, dzień)
4142208DCC336EED

Ewa Szymańska
(kierownik jednostki)



Maria Pawlaczyk
(główny księgowy)
BeSTia

2012-02-03
(rok, miesiąc, dzień)
4142208DCC336EED

Ewa Szymańska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie
Biskupiej
ul. Długa 74
88-133 Dąbrowa Biskupia

DĄBROWA BISKUPIA

Rachunek zysków i strat jednostki
Sporządzone na dzień 31-12-2011 r.

340395191

sporządzony na

2080F85732228A5F



| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | 0,00 | 0,00 |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 140 030,64 | 156 238,44 |
| Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| Zużycie materiałów i energii | 32 606,40 | 35 613,02 |
| Usługi obce | 4 090,22 | 6 115,61 |
| Podatki i opłaty | 784,00 | 808,00 |
| Wynagrodzenia | 82 826,59 | 93 631,36 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 17 528,15 | 18 399,07 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 2 195,28 | 1 671,38 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -140 030,64 | -156 238,44 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 140 081,36 | 156 238,44 |
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Dotacje | 140 081,36 | 156 238,44 |

| | | |
|------------------------------------|------|------|
| Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |

| Maria Pawlaczyk główny księgowy BeSTia | 2012-02-03 rok, miesiąc, dzień 2080F85732228A5F | Ewa Szymańska kierownik jednostki |
|---|---|--------------------------------------|
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 50,72 | 0,00 |
| Przychody finansowe | 289,25 | 590,72 |
| Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki | 289,25 | 590,72 |
| Inne | 0,00 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 0,00 | 590,72 |
| Odsetki | 0,00 | 590,72 |
| Inne | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 339,97 | 0,00 |
| Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) brutto (I +- J) | 339,97 | 0,00 |
| Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto (K - L - M) | 339,97 | 0,00 |
| | | |

Maria Pawlaczyk
główny księgowy
BeSTia

2012-02-03
rok, miesiąc, dzień
2080F85732228A5F

Ewa Szymańska
kierownik jednostki



Maria Pawlaczyk
główny księgowy
BeSTia

2012-02-03
rok, miesiąc, dzień
2080F85732228A5F

Ewa Szymańska
kierownik jednostki

Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie
Biskupiej
ul. Długa 74
88-133 Dąbrowa Biskupia

Zestawienie zmian w funduszu Jednostki
Sporządzone na
Dzień 31-12-2011 r.

DĄBROWA BISKUPIA

340395191

sporządzone na

2C750B4BAB072A6E



| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO) | 0,00 | 35,13 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 35,13 | 339,97 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 35,13 | 339,97 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 0,00 | 0,00 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| I.1.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki | 0,00 | 375,10 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 0,00 | 0,00 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 0,00 | 0,00 |
| I.2.5. Aktualizacja środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek | 0,00 | 0,00 |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | 0,00 | 375,10 |

| | | | |
|-------------|---|--------|------|
| II. | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 35,13 | 0,00 |
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 339,97 | 0,00 |
| III.1. | zysk netto (+) | 339,97 | 0,00 |

 Maria Pawlaczyk

 2012-02-03

 Ewa Szymańska

główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

kierownik jednostki

BeSTia

2C750B4BAB072A6E

| | | | |
|------------|--|--------|------|
| III.2. | strata netto (-) | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| V. | Fundusz (II+, -III-IV) | 375,10 | 0,00 |
| | | | |

