

z dnia 29 lutego 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach za 2011 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 r. Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r. Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), w związku z § 16 ust. 3 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach, zatwierdzonego Uchwałą Nr XLIX/394/09 Rady Gminy Ornontowice z dnia 21 grudnia 2009 r.

Rada Gminy Ornontowice Uchwala:

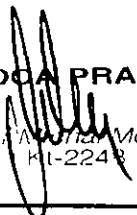
§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ornontowicach za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, a składający się z: wprowadzenia do sprawozdania finansowego za 2011 rok, bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Tadeusz Zientek

RADCA PRAWNY


mgr. Anna Moko
K1-2243

Rada Gminy
Ornontowice
woj. śląskie

ZAŁĄCZNIK DO UCHWAŁY
NR XVII/160/12
RADY GMINY ORNONTOWICE
Z DNIA 29 LUTEGO 2012 R.
W SPRAWIE:
ZATWIERDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ORNONTOWICACH ZA 2011 ROK

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2011 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:

**Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Klasztorna 1
43-178 Ornontowice**

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Do podstawowych zadań należy w szczególności:

- 1. gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących gminy i regionu,**
- 2. udostępnianie zbiorów czytelnikom na miejscu, wypożyczanie do domu oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,**
- 3. prowadzenie działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych oraz innych bibliotek i ośrodków informacji,**
- 4. doskonalenie form i metod obsługi użytkowników Biblioteki poprzez wykorzystanie nowych możliwości technicznych w tej dziedzinie,**
- 5. planowanie i dokonywanie zakupu książek, prenumeraty czasopism, ocena ich przydatności w środowisku przy uwzględnieniu potrzeb i propozycji społeczności gminy,**
- 6. współpraca z placówkami upowszechniania kultury, bibliotekami innych sieci, szkołami, organizacjami społeczności wiejskiej, społeczno-politycznymi, młodzieżowymi i wszelkimi innymi instytucjami znajdującymi się na terenie gminy,**
- 7. prowadzenie służby informacyjno - bibliograficznej, działalności czytelniczej i popularyzacyjnej książki,**
- 8. prowadzenie różnego rodzaju imprez popularyzujących wiedzę, kulturę, książkę i czytelnictwo,**
- 9. doskonalenie zawodowe pracowników Biblioteki.**

3. Wpis do KRS lub RIK data i nr wpisu do rejestru:

Gminna Biblioteka Publiczna wpisana jest do „Rejestru Instytucji Kultury” prowadzonej przez Urząd Gminy Ornontowice pod pozycją nr 3 z datą 25.01.2010 r. na podstawie Uchwały Rady Gminy Nr XLIX/394/09 z dnia 21.12.2009 r.

4. Czas działania jednostki:

Nieograniczony

5. Okres sprawozdawczy:

1 styczeń 2011 r. – 31 grudzień 2011 r.

6. Kontynuacja działania:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za drugi rok działalności jako samodzielna jednostka. Od 1 stycznia 2010 r. na mocy uchwały Nr XLIX/393/09 Rady Gminy Ornontowice z dnia 21.12.2009 r. w sprawie: podziału samorządowej instytucji kultury – GDKiB, Gminna Biblioteka Publiczna działa jako samodzielna jednostka.

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości:

Suma aktywów i pasywów jest zgodna, bilans zamyka się wartością 0,00 zł (słownie: zero złotych 00/100)

8. Rachunek zysków i strat:

Sporządzany jest w wersji porównawczej, który zamyka się wynikiem 0,00 zł (słownie: zero złotych 00/100)

Sporządził:

Miejsce i data:

Zatwierdził:

Ornontowice, 08.02.2012 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Małgorzata Janowicz

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Marcin Wajszczyk

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
43-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 636-18-08-045

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	PASYWA		Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)			VI	Zysk (strata) netto		
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	0,00
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3	Pozostałe rezerwy		
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		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy			d)	inne		
1.	Materialy			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek		
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*do 12 miesięcy			
1.	Należności od pozostałych jednostek			*powyżej 12 miesięcy			
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	0,00	0,00	h)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			2	fundusze specjalne		
a)	w pozostałych jednostkach			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*inne krótkoterminowe aktywa finansowe				1	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			*	długoterminowe		
*Środki pieniężne w kasie i na rachunkach				*	krótkoterminowe		
*inne środki pieniężne							
*inne aktywa pieniężne							
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
Suma aktywów		0,00	0,00	Suma pasywów		0,00	0,00

nazwa i adres jednostki		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	475,90	731,50
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	475,90	731,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	177 129,21	188 959,16
I	Amortyzacja	3 126,41	1 015,46
II	Zużycie materiałów i energii	47 458,15	31 564,58
III	Usługi obce	8 291,19	14 849,41
IV	Podatki i opłaty		755,16
V	Wynagrodzenia	92 252,31	108 965,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 692,17	24 714,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 308,98	7 094,83
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-176 653,31	-188 227,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	176 635,31	188 203,66
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje	173 016,00	186 750,00
III	Inne przychody operacyjne	3 619,31	1 453,66
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-18,00	-24,00
G	Przychody finansowe	18,00	24,00
I	Odsetki, w tym:		
	- Od jednostek powiązanych		
II	Inne	18,00	24,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	0,00	0,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	0,00	0,00

Sporządził:

Sporządzono:

Podpis Dyrektora:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w ORNONTOWICACH
Janowicz
 mgr Maria Janowicz

Ornontowice, 08.02.2012 r.

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w ORNONTOWICACH
Wajszytyk
 mgr Marcin Wajszytyk

Informacja dodatkowa

Gminna Biblioteka Publiczna w Ornontowicach

Informacja dodatkowa, o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt.3 ustawy o rachunkowości:

I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Ornontowicach w stosunku do pozostałych środków trwałych i WNIP o wartości poniżej 3 500,00 zł stosowano odpisy jednorazowe.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

nie dotyczy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

nie dotyczy

5. Informację o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat.

nie dotyczy

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

nie dotyczy

II

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Wartość brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek 2011 roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Umorzenie	Stan na koniec 2011 roku
1.	Środek Trwały	4 835,00	----	----	4 835,00 zł	0,00 zł
2.	Pozostałe Wartości Niematerialne i Prawne	5 203,30 zł	----	----	5 203,30 zł	5 203,30 zł
3.	Pozostałe środki trwałe	52 695,91 zł	4 293,93 zł	----	56 989,84 zł	56 989,84 zł
4.	Księgozbiór - książki	169 457,66 zł	13 432,25 zł	371,47 zł	182 518,44 zł	182 518,44 zł
5.	Księgozbiór - CD	4 415,39 zł	98,88 zł	----	4 514,27 zł	4 514,27 zł

2. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.
nie dotyczy
3. Wartość nieamortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.
nie dotyczy
4. Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
nie dotyczy
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.
nie dotyczy
6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.
nie dotyczy
7. Propozycja, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy:
nie dotyczy
8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności.
nie dotyczy
9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:
 - a.) do 1 roku ,
 - b.) od 1 do 5 lat ,
 - c.) ponad 5 lat ,**nie dotyczy**
10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów.
nie dotyczy
11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).
nie dotyczy

12. Zobowiązanie warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksle.

nie dotyczy

III

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.

nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych).

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy.

nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

nie dotyczy

6. Dane o kosztach:

a.) zużycie materiałów i energii,

nie dotyczy

b.) usługi obce,

nie dotyczy

c.) wynagrodzenia,

nie dotyczy

d.) świadczenia na rzecz pracowników,

nie dotyczy

e.) amortyzację,

nie dotyczy

jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby.

nie dotyczy

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

nie dotyczy

IV

Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

nie dotyczy

V

Informacje o:

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:
 - a.) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
nie dotyczy
 - b.) procentowym udziale,
nie dotyczy
 - c.) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,
nie dotyczy
 - d.) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,
nie dotyczy
 - e.) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
nie dotyczy
 - f.) dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięciach i kosztach związanych z nimi,
nie dotyczy
 - g.) zobowiązaniach warunkowych i inwestycjach dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,
nie dotyczy
2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych.
nie dotyczy
3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.
nie dotyczy
4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych.
nie dotyczy
5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znaczącymi udziałowcami lub współnikami.
nie dotyczy
6. Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.
nie dotyczy

VI

1. Nazwa i siedziba jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe.
nie dotyczy
2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów.
nie dotyczy
3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką o:
 - a.) trwałych lokatach finansowych w tych spółkach,
nie dotyczy

b.) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach,
nie dotyczy

c.) kosztach i przychodach ze wzajemnych transakcji inne, niezbędne oraz
do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
nie dotyczy

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Michał Wajszczyk

.....
Dyrektor

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w ORNONTOWICACH
mgr Maria Janowicz

.....
Główna Księgową

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
42-178 ORNONTOWICE, ul. Klasztorna 1
tel. 32/ 33 61 390
Regon 241374998, NIP 635-18-06-045

.....
Gminna Biblioteka Publiczna

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Zientek