

ZARZĄDZENIE Nr 5/12

WÓJTA GMINY GZY

z dnia 12 marca 2012 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach za 2011 rok.


Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.), art. 28 i art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 Nr 13, poz. 123 z późn.zm.) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przyjąć sprawozdanie finansowe tj. bilans, rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach za rok 2011, zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA

inż. Barbara Polańska

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2011r.

	AKTYWA	stan na			PASYWA	stan na	
		01.01.2011	31.12.2011			01.01.2011	31.12.2011
A.	Aktywa trwałe	0,00	3 542,40	A.	Kapitał (fundusz) własny	13 583,87	13 381,90
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 759,88	17 126,27
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	3 542,40	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	0,00	3 542,40	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII.	Zysk (strata) netto	5 823,99	-3 744,37
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	3 542,40	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	147,76	19,47
d)	środki transportu	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-	dlugoterminowa	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	dlugoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	147,76	19,47
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	63,94	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	13 731,63	9 858,97	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	63,94	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	63,94	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	83,82	19,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 731,63	9 858,97				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 731,63	9 858,97				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 731,63	9 858,97				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 731,63	9 858,97				
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Aktywa razem	13 731,63	13 401,37		Pasywa razem	13 731,63	13 401,37

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

B. Informacje uzupełniające dla rzetelności sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 586,10 zł
2. Umorzenie środków trwałych – 2 950,00 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 121 783,43 zł
w tym zbiory biblioteczne - 103 710,09 zł
4. Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe – 3 542,40 zł

Sporządzono: Gzy, dnia

SKARBNIK GMINY

24.02.2012r.

(nazwisko i imię osoby sporządzającej) *Janeta Głowacka*

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Irena Gerek

(nazwisko i imię Kierownika Jednostki)

Wyszczególnienie	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2011r. do dnia 31.12.2011r. (Wariant porównawczy)	
	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	77 697,02	98 464,34
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 757,69	29 919,96
III. Usługi obce	3 211,89	3 464,42
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	52 187,73	54 632,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 137,45	10 353,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 402,26	94,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-77 697,02	-98 464,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	83 521,01	94 690,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	81 800,00	83 923,29
III. Inne przychody operacyjne	1 721,01	10 766,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 823,99	-3 774,16
G. Przychody finansowe	0,00	29,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	29,79
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 823,99	-3 744,37
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	5 823,99	-3 744,37
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	5 823,99	-3 744,37

Gzy, dnia 24.02.2012r.

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Głowacka

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

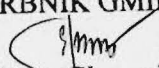
KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

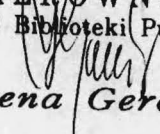
Irena Gerek

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Gzach została utworzona na mocy Uchwały Rady Gminy Gzy Nr XVII/81/92. Jest samorządową instytucją kultury. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 1 prowadzonej przez organizatora.
2. Nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Gzy.
3. Przedmiotem działalności jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011r. – 31.12.2011r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe Biblioteki są prowadzone techniką komputerową, stosując zasady prowadzenia rachunkowości zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz.1223 z późn..zm.)
7. Bilans został sporządzony według formy uproszczonej.
8. Wartość początkowa środków trwałych i pozostałych na dzień 01.01.2011r. wynosi 103.629,74 zł
zwiększenia – 26.181,22 zł,
zmniejszenia – 949,03 zł.
Stan 31.12.2011r. - 128.861,93 zł.
Umorzenie 31.12.2011r. – 125.319,53 zł.
9. Instytucja kultury nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i świadczenia urlopowe.
10. Samorządowa instytucja kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
11. Strata za rok 2011 w kwocie 3.744,37 zostanie pokryta z Funduszu Biblioteki.
12. Instytucja kultury nie posiada zobowiązań krótkoterminowych.
13. Instytucja kultury nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.
14. Instytucja kultury otrzymała dotację podmiotową w wysokości 83.000,00 zł, z tego od organizatora 80.000,00 zł i 3.000,00 zł środki pozyskane z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych oraz środki z Fundacji ORANGE w kwocie 923,29 zł, odsetki bankowe 29,79 zł.
15. Instytucja nie aktualizowała wartości aktywów trwałych i obrotowych.
16. Wynik finansowy za 2011r. (strata) wynosi 3.744,37 zł.
17. W strukturach Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach w roku 2011 było zatrudnionych 1 ½ etatu tj. 1 etat kierownik GBP i ½ etatu kierownik Filii GBP w Skaszewie. Obsługę finansową prowadzi Urząd Gminy.
18. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
19. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez instytucję kultury.
20. Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Głowacka

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Irena Gerek