

**UCHWAŁA NR XV/115/12**  
**RADY GMINY BORZYTUCHOM**  
**z dnia 26 czerwca 2012 r.**

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

*Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późn.zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. Nr 142 poz. 1591 z późn.zm.)*

Rada Gminy **u c h w a ł a**, co następuje:

**§ 1**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Borzytuchomiu za rok 2011 stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*[Faint stamp and signature]*  
Kucilla  
[Faint text]

Gminna Biblioteka Publiczna  
77-141 Borzytuchom  
ul. Czterdziestolecia 2  
Regon 771522276, NIP 842-171-05-59  
tel. 059 / 821 13 84

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za rok 2011 rok

<b>URZĄD GMINY w BORZYTUCHOMIE</b>	
Wpłynęło	2012 - 02 - 28
Nr	Z. P. 12.000.000
prydziałono	Z. P. 12.000.000

Dane jednostki:

GINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA BORZYTUCHOM

Ul. Czterdziestolecia 2, 77-141 Borzytuchom

NIP 842-171-05-59, REGON 771522276

1. Przedmiot działalności : zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy oraz upowszechnianie wiedzy i kultury.
2. Rejestr Instytucji Kultury w Urzędzie Gminy Borzytuchom.
3. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
4. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
6. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
  - Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia.
  - Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.
  - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku.
  - Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych.
  - Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA 2011 ROK**

**I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU**

**PASYWA**

1. Zmiany kapitału własnego:

Stan na początek roku	78,22
<i>Zmniejszenia: przeksięgowanie wyniku finansowego</i>	- 23,85
<b>Stan na koniec roku</b>	<b>54,37</b>
Przeksięgowanie wyniku finansowego za ten rok	- 3,30
<b>Stan po przeksięgowaniu wyniku finansowego za 2011r.</b>	<b>51,07</b>

**OGÓŁEM PASYWA: 51,07**

**AKTYWA**

1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>51,07</b>
> Środki pieniężne na koncie podstawowym	51,07

**OGÓŁEM AKTYWA: 51,07**

**II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

Gminna Biblioteka Publiczna w Borzytuchomiu prowadzi w szczególności działalność w zakresie zaspokajania i rozwijania potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy oraz upowszechniania wiedzy i kultury.

Przychodami Gminnej Biblioteki Publicznej w Borzytuchomiu są:

- dotacje z budżetu gminy,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Otrzymane środki przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Biblioteki, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1. Struktura przychodów za rok 2011 przedstawia się następująco:

<b>1. Dotacje w tym:</b>	<b>58 298,34</b>
• dotacje z Gminy	57 298,34
• dotacja z Biblioteki Narodowej	1 000,00
<b>2. Przychody finansowe w tym:</b>	<b>165,32</b>
• Odsetki bankowe	165,32
<b>Ogółem przychody</b>	<b>58 463,66</b>

2. Struktura kosztów za rok 2011 przedstawia się następująco:

<b>1. Zużycie materiałów, w tym:</b>	<b>8 660,24</b>
• Zakup książek	5 986,00
• Prenumerata czasopism	1 528,22
• Materiały biurowe	1 036,32
• Nagrody na konkurs czytelniczy	109,70
<b>2. Usługi obce, w tym:</b>	<b>112,65</b>
• Abonament za radio	58,75
• Regeneracja gaśnicy	17,00
• Wykonanie pieczętki	36,90
<b>3. Wynagrodzenia</b>	<b>40 515,56</b>
<b>4. Składki na ubezpieczenia społeczne</b>	<b>6 454,15</b>
<b>5. Składki na Fundusz Pracy</b>	<b>992,63</b>
<b>6. Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych</b>	<b>1 549,73</b>
<b>7. Pozostałe koszty, w tym:</b>	<b>182,00</b>
• Usługi i opłaty bankowe	182,00
<b>Ogółem koszty</b>	<b>58 466,96</b>

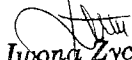
3. Przychody na ogólną kwotę: 58 463,66

Koszty działalności 58 466,96

Strata wynosi: 3,30

Sporządził:

K S T Ę G O W Y

  
Iwona Zycińska

Zatwierdził:

DYREKTOR BIBLIOTEKI

  
Magdalena Skwierawska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>Gminna Biblioteka Publiczna 77-141 Borzytuwice</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.	ADRESAT <i>Urząd Gminy Borzytuwice</i> wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON: <b>1422276</b>		
Regon <b>771822276</b> , NIP <b>842-171-65-50</b> tel. <b>059 / 821 13 84</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusz</b>	54,37	51,07
L Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki	78,22	54,37
II Rzeczowe aktywa trwałe			II Wynik finansowy netto	23,85	3,30
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	23,85	3,30
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III Należności długoterminowe			1.2.		
IV Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	54,37	51,07	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II Należności krótkoterminowe			II Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II Inne rozliczenia międzyokresowe		
III Środki pieniężne	54,37	51,07	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	54,37	51,07			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	54,37	51,07	Suma pasywów	54,37	51,07

A. Objasnienie – 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych .....
2. Umorzenie środków trwałych .....
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia .....
4. Odpisy aktualizujące należności .....
5. ....

**KSIĘGOWY**

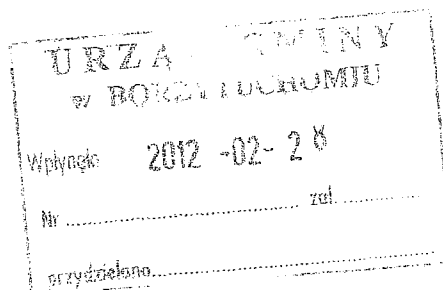
*Iwona Zycińska*  
(główny księgowy)

2012-02-16

(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR BIBLIOTEKI**

*Magdalena Skwierawska*  
(kierownik jednostki)



adres jednostki zdawczej <b>141 Borzytuchom</b> ul. Czerwikowa 2 nr identyfikacyjny REGON tel. 056 / 211 20 20	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku</b> <b>w BORZYTUCHOMIU</b>	Adresat: <b>Urząd Gminy</b> <b>Borzytuchom</b> Wysłać bez pisma przewodniego
---	--	---

	Wpłynęło	2012 - 02 - 28	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	Nr .....	zł .....	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				
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				
V. Pozostałe dochody budżetowe				
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			53 836,43	58 466,96
I. Amortyzacja				
II. Zużycie materiałów i energii			8 579,66	8 660,24
III. Usługi obce			243,20	112,65
IV. Podatki i opłaty				
V. Wynagrodzenia			36 918,18	40 515,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			8 095,39	8 996,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				182,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Udzielone dotacje				
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
XI. Pozostałe obciążenia				
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>			- 53 836,43	- 58 466,96
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			53 700,00	58 298,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje			53 700,00	58 298,34
III. Pokrycie amortyzacji				
IV. Inne przychody operacyjne				
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych				
II. Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>			- 136,43	- 168,62
<b>G. Przychody finansowe</b>			112,58	165,32
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki			112,58	165,32
III. Inne				
<b>H. Koszty finansowe</b>			-	-
I. Odsetki				
II. Inne				
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>			- 23,85	- 3,30
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>			-	-
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>			- 23,85	- 3,30
<b>L. Podatek dochodowy</b>				
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>				
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>			- 23,85	- 3,30

**KSIĘGOWY**

*Iwona Zycińska*  
 Iwona Zycińska  
 (główny księgowy)

2012-02-14  
 (rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR BIBLIOTEKI**

*Magdalena Skwierawska*  
 Magdalena Skwierawska  
 (kierownik jednostki)

Wpłynęło 2012-02-28

Nr ..... 701

wysłać bez pisma przewodniego

Urząd Gminy Borzechy

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Biblioteka Publiczna</b> Numer identyfikacyjny REGON ul. Człowiekolejca 2 Regon 771522276, NIP 842-171-05-59 tel. 059 / 821 13 84</p>	<p><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31 grudnia 2011r.</b></p>	<p>ADRESAT</p>
--	---	----------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	- 2 816,14	54,37
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 894,36	-
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 894,36	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Dotacje i środki na inwestycje		
1.4. Aktualizacja środków trwałych		
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	-	-
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Pokrycie amortyzacji		
2.6. Aktualizacja środków trwałych		
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8. Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto	- 23,85	- 3,30
a) zysk netto		
b) strata netto	- 23,85	- 3,30
c) odpisy z zysku		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	78,22	54,37
<b>III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>	54,37	51,07

DYREKTOR BIBLIOTEKI

  
Magdalena Skwierawska

URZĄD G  
W BORZYTUCHOMIU  
Data: 2012-02-09  
Nr .....  
przydzielono: P. P. Wawrzyniak

## Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej

w Borzytuchomiu za 2011 rok

**Przychody ( wg planu 58 463,00 zł ) – wykonanie 58 463,66 zł**

w tym:

**k-to 740 – Dotacje ( wg planu 58 298,00 zł ) – wykonanie 58 298,34 zł, tj.**

100% planu

w tym:

- dotacje z Urzędu Gminy	57 298,34
- dotacja z Biblioteki Narodowej	1 000,00

**k-to 750 – Przychody finansowe ( wg planu 165,00 zł ) – wykonanie 165,32 zł,**

tj. 100% planu.

w tym:

- odsetki bankowe	165,32
-------------------	--------

**Koszty ( wg planu 58 463,00 zł ) - wykonanie 58 466,96 zł**

w tym:

**k-to 411 – Zużycie materiałów ( wg planu 8 656,00 zł ) - wykonanie 8 660,24 zł**

tj. 100,05% planu.

w tym:	- zakup książek z dotacji Gminy	4 986,00
	- zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej	1 000,00
	- prenumerata czasopism	1 528,22
	- materiały biurowe	1 036,32
	- nagrody na konkurs czytelniczy	109,70

Wykonanie jest wyższe niż planowane, ponieważ na zakup materiałów w 2011 roku wykorzystano kwotę 3,30 zł pozostałą na koncie bankowym, stanowiącą część odsetek bankowych za 2010 rok.



**k-to 420 – Usługi obce ( wg planu 113,00 zł ) - wykonanie 112,65 zł, tj. 100% planu.**

w tym:

- opłata za radioodbiornik	58,75
- wymiana gaśnicy	17,00
- wykonanie pieczętki	36,90

**k-to 430 - Wynagrodzenia ( wg planu 40 515,00 ) – wykonanie 40 515,56 zł, tj. 100% planu.**

w tym:

- nagroda roczna	2 832,54
- nagroda 3%	1 087,00
- wynagrodzenia pracowników	36 596,02

w tym Dyrektor 1 etat, księgowa ¼ etatu.

**k-to 440 - Odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych ( wg planu 1 550,00 zł )  
- wykonanie 1 549,73 zł, tj. 100% planu.**

**k-to 445 - Składki na ZUS ( wg planu 6 454,00 zł ) – wykonanie 6 454,15 zł, tj. 100% planu.**

**k-to 446 - Składki na Fundusz Pracy ( wg planu 993,00 zł ) - wykonanie 992,63 zł, tj. 100% planu.**

**k-to 460 – Pozostałe koszty ( wg planu 182,00 zł ) - wykonanie 182,00 zł, tj. 100% planu.**

W tym:

- usługi i opłaty bankowe	182,00
---------------------------	--------

Sporządził:

**K S Ł E G O W Y**

*Iwona Zycińska*  
Iwona Zycińska

Zatwierdził:

**DYREKTOR BIBLIOTEKI:**

*Anna Skwierawska*  
Anna Skwierawska