

Uchwała nr XVIII/88/2012
Rady Gminy Mietków
z dnia 28 czerwca 2012 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2011 rok
Gminnej Biblioteki Publicznej w Mietkowie

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001r. Nr 142 , poz. 1591 z późniejszymi zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku - o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami), Rada Gminy uchwała co następuje;

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2011 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Mietkowie obejmujące;

1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku
2. rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku,
3. informację dodatkową uproszczoną.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Kierownikowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Mietkowie.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy


Józef Zygadło



pieczęć firmowa Klienta

	31.12.2010	31.12.2011
	stan na:	
	2010	2011
AKTYWA	4643,8	15381,62
A. Aktywa trwałe		
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4327,22	2884,82
1. Środki trwałe	4327,22	2884,82
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	4327,22	2884,82
d) środki transportu		
e) inne środki transportu		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	316,58	12496,8
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na poczet dostaw		
II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych		
c) Inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	316,58	12496,8
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	316,58	12496,8

bilans

a)	w jednostkach powiązanych		
-	udziały i akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały i akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	316,58	12496,8
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	316,58	12496,8
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Suma aktywów		4643,8	15381,62
		stan na:	
		2010	2011
<i>PASYWA</i>			
A. Kapitał /fundusz/ własny		4643,8	15381,62
I.	Kapitał /fundusz/ podstawowy /fundusz założycielski, kapitał	4684,25	3201,4
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy /wartość ujemna		
III.	Udziały /akcje/ własne /wielkość ujemna/		
IV.	Kapitał /fundusz/ zapasowy		
V.	Kapitał /fundusz/ z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały /fundusze/ rezerwowe		
VII.	Zysk /strata/ z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk /strata/ netto /z roku ubiegłego/	-40,45	12180,22
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
I. rezerwy na zobowiązania			
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:		
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy		
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe			
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek		
a)	kredyty i pożyczki		
b)	zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne zobowiązania długoterminowe		
3.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe		0	0
1. Wobec jednostek powiązanych:			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		

bilans

b) inne zobowiązania krótkoterminowe		
2. Wobec pozostałych jednostek	0	0
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy,		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych		
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń,		
i) inne zobowiązania krótkoterminowe.		
3. Fundusze specjalne	0	0
2. Przychody przyszłych okresów		
Suma pasywów	4643,8	15381,62

Oświadczam, że wszystkie przedstawione informacje są zgodne ze stanem faktycznym

sporządził

PO GŁ. KSIĘGOWY

A. Adamczak
mgr Alicja Adamczak

Mietków, 30.03.12

Wpł. 30.03.2012

r-k wyników

L. dz. _____ Zol. _____
Do zalicz. _____ Termin _____

Rachunek zysków i strat GBP w Mietkowie (wariant porównawczy)

31.12.2010 31.12.2011

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00 zł	0,00 zł
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00 zł	0,00 zł
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00 zł	0,00 zł
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	197 648,11 zł	163 791,35 zł
I. Amortyzacja	26 960,60 zł	28 442,40 zł
II. Zużycie materiałów i energii	9773,68	16 923,59 zł
III. Usługi obce	56360,12	9 334,58 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	88996,75	92 154,88 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13963,11	16 043,75 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1593,85	892,15 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-197 648,11 zł	-163 791,35 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	197 604,72 zł	175 970,03 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	197 244,12 zł	174 527,63 zł
III. Inne przychody operacyjne	360,60 zł	1 442,40 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,00 zł
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-43,39 zł	12 178,68 zł
G. Przychody finansowe	2,94 zł	1,54 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych	2,94 zł	1,54 zł
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00 zł	0,00 zł
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-40,45 zł	12 180,22 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00 zł	
I. Zyski nadzwyczajne	0,00 zł	
II. Straty nadzwyczajne	0,00 zł	
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-40,45 zł	12 180,22 zł
L. Podatek dochodowy	0,00 zł	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)	0,00 zł	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-40,45 zł	12 180,22 zł

sporządził

zatwierdził

PO GŁ. KSIĘGOWY
A. Adamczak
mgr Alicja Adamczak

Strona 1

KIEROWNIK
A. Tomczyk
Agnieszka Tomczyk

Wpł. 30.03.2012

Mietków, 30.03.2012r.

L. dz.
Zel.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

Gminnej Biblioteki Publicznej w Mietkowie za rok obrotowy 2011

Część I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Siedziba Gminnej Biblioteki Publicznej w Mietkowie mieści się przy ulicy Spółdzielczej 6 w Mietkowie. Jednostka zarejestrowana jest w Rejestrze Instytucji Kultury Gminy Mietków pod nr 2/2011. Przedmiotem podstawowej działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Mietkowie jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnienie wiedzy i rozwój kultury. Polityka finansowo-księgową w GBP w Mietkowie prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie z 29 września 1994 r., o rachunkowości Dz. U. z 2002 r. Nr 76. po. 694 z późn. zm.
2. GBP w Mietkowie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od dnia 01 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 r. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
3. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez GBP działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia dzisiejszego.
4. Wykazanie w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa ustalono przy zachowaniu metody ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - a) wartości niematerialne i prawne, środki trwałe są amortyzowane następująco:
 - oprogramowanie o niskiej jednostkowej wartości początkowej – odpis jednorazowy, pozostałe w ciągu 2 lat,
 - środki trwałe o cenie niższej niż 1.500.00 zaliczane do materiałów
 - pozostałe środki trwałe o wartości od 1.500.00 do 3.500.00 odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - środki trwałe powyżej 3.500.00 amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek przewidzianych w Rozporządzeniu Ministra Finansów.
 - b) Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno – gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości pod data zakupu, ponieważ nie prowadzimy gospodarki magazynowej.

Część II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

I. Objasnienia bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych
 - a) wartości niematerialne

wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość początkowa				
Koszty zakończonych prac rozwojowych				
Wartość firmy				
Inne wartości niematerialne i prawne	0			0
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
Razem	0			
Umorzenie				
Koszty prac rozwojowych				
Wartość firmy				
Inne wartości niematerialne i prawne	0			0
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
Razem	0			0

B) środki trwałe

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość początkowa				
1 środki trwałe	0			0
a) grunty ogółem	0			0
-w tym prawo wieczystego użytk.	0			0
b) budynki, lokale, obiekty inż.	0			0
c) Urząd. Tech. i maszyny	0			0
d) Środki transportu	0			0
e) Inne środki trwałe	0			0
2 Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
3. zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Razem	0	0	0	0
Umorzenie				
1. środki trwałe	0	0	0	0
a) grunty ogółem	0	0	0	0
- w tym prawo wieczystego użytkowania	0	0	0	0
b) budynki, lokale obiekty inż.	4808,02	0	1923,20	2884,82
c) urząd. tech. i maszyny	0	0	0	0
d) środki transportu	0	0	0	0
e) inne środki trwałe	0	0	0	0
2 Środki trwałe w budowie				
3. Zaliczki na śr. Trwałe w budowie				
Razem	0	0	0	0

2. GBP nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. GBP posiada jeden środek trwały.
4. GBP nie ma prawa do własności budynku, w którym prowadzi działalność. pomieszczenia są użytkowane na podstawie umowy nieodpłatnego użyczenia z gminą Mietków.
5. Dane o funduszach własnych:

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
I. Fundusz jednostki	4643,8	12180,22	1442,4	15381,62

6. GBP nie ma zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
7. GBP nie udzielała w roku 2011 żadnych gwarancji ani poręczeń także wekslowych.

Objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów z dotacji.

Przychody	Przychody za rok ubiegły	Przychody za rok bieżący
1. Przychody ogółem	197.604.09 zł	174.529.17 zł
Z tego:		
- Dotacja z Gminy	155.700.00 zł	155.300.00 zł
- dotacje WBP	2.600.00 zł	4.500.00 zł
- inne dotacje	38.944.12 zł	14.727,63 zł
- Odsetki	2.94 zł	1,54 zł
- Stan początkowy	357.03 zł	316,58 zł

2. Wartości i przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe oraz zapisy w ciągu roku obrotowego nie dokonywaliśmy odpisów aktualizacyjnych wartości środków trwałych.
3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów: GBP nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. W roku 2011 nie zaniechaliśmy żadnej prowadzonej działalności kulturalnej, jak również nie planujemy zaniechać w roku 2012.
5. GBP nie jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych, zajmuje się wyłącznie działalnością w zakresie upowszechniania kultury, która to działalność jest wolna od podatku dochodowego.
6. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego okresu spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie wg okresu spłaty	Stan zobowiązań na:	
		początek roku	koniec roku
1	do 1 roku	0,00	0,00
2	powyżej 1 roku	0,00	0,00
3	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00
4	razem	0,00	0,00

Sporządził

Kierownik

PO GŁ. KSIĘGOWY

A. Adamczak
mgr Alicja Adamczak

KIEROWNIK

Agnieszka Tomczyk
Agnieszka Tomczyk