

Zarządzenie Nr 14/12
Wójta Gminy Pszczółki
z dnia 23 kwietnia 2012 roku.

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

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (t.j. Dz.U. Nr 152, poz.1223 z 2009r. ze zmianami) oraz § 5 pkt 5 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Pszczółkach

Wójt Gminy Pszczółki
zarządza, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Pszczółkach za 2011 rok, które stanowi załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicach gminnych.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 14/12 Wójta Gminy Pszczółki z dnia 23 kwietnia 2012r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			BILANS INSTYTUCJI KULTURY SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2011	Adresat Urząd Gminy w Pszczółkach	
Gminna Biblioteka Publiczna w Pszczółkach ul. Dworcowa 4 83-032 Pszczółki				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 593-23-09-299 .000970709					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	3 948,32 zł	3 517,64 zł	A. Fundusz	5 853,66 zł	5 174,51 zł
I. Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	I. Fundusz jednostki	3 948,32 zł	3 517,64 zł
II. Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	- zł	II. Wynik Finansowy netto	1 905,34 zł	1 656,87 zł
1. Środki trwałe	3 948,32 zł	3 517,64 zł	1.1. Zysk netto (+)	1 905,34 zł	1 656,87 zł
1.1. Grunty	- zł	- zł	1.2. Strata netto (-)	- zł	- zł
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	- zł	- zł	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	- zł	- zł
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 948,32 zł	3 517,64 zł	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	- zł	- zł
1.4.Zbiory biblioteczne	- zł	- zł	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł
1.5. Inne środki trwałe	- zł	- zł	VI. Inne	- zł	- zł
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	- zł	- zł	B. Fundusze celowe	- zł	- zł
3.Środki przekazane na poczet inwestycji	- zł	- zł	1.1. Zakładowy FŚS	- zł	- zł
III. Należności długoterminowe	- zł	- zł	1.2.	- zł	- zł
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	C. Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł
1.1. Akcje i udziały	- zł	- zł	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	87,55 zł	90,96 zł
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	- zł	- zł	I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,70 zł	- zł
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł	- zł	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,70 zł	- zł
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	- zł	- zł	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	- zł	- zł

B. Aktywa obrotowe	1 992,89 zł	1 747,83 zł	1.3.Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	- zł	- zł
I.Zapasy	- zł	- zł	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	- zł	- zł
1.1. Materiały	- zł	- zł	1.5. Pozostałe zobowiązania	- zł	- zł
1.2. Półprodukty i produkty w toku	- zł	- zł	1.6. Sumy obce (depozytowe,zabezpieczenie wykonania umów)	- zł	- zł
1.3. Produkty gotowe	- zł	- zł	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł
1.4. Towary	- zł	- zł	1.8. Rezerwy na zobowiązania	- zł	- zł
II. Należności krótkoterminowe	- zł	1 395,87 zł	II. Fundusze specjalne	86,85 zł	90,96 zł
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	- zł	1 395,87 zł	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	86,85 zł	90,96 zł
1.2. Należności od budżetów	- zł	- zł	1.2. Inne Fundusze	- zł	- zł
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	- zł	- zł	E. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
1.4. Pozostałe należności	- zł	- zł	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	- zł	- zł
1.5.Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	- zł	- zł	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł
III. Środki pieniężne	1 992,89 zł	351,96 zł	F. Inne pasywa	- zł	- zł
1.1. Środki pieniężne w kasie	- zł	- zł			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 992,89 zł	351,96 zł		- zł	- zł
1.3. Inne środki pieniężne	- zł	- zł		- zł	- zł
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	- zł	- zł		- zł	- zł
V. Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł		- zł	- zł
C. Inne aktywa	- zł	- zł		- zł	- zł
SUMA AKTYWÓW	5 941,21 zł	5 265,47 zł	SUMA PASYWÓW	5 941,21 zł	5 265,47 zł

A. Objasnienie-wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizacyjne.

B.Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 997,39 zł
2. Odpisy aktualizujące należności	
3. Umorzenia księgozbioru i pozostałych środków trwałych	322 724,14 zł
4. Umorzenia środków trwałych	7 351,96 zł

.....
Główny księgowy

.....
Kierownik

.....
Jednostki

**GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA W PSZCZÓŁKACH**

Nazwa jednostki
NIP:593-23-09-299

Numer statystyczny
Regon: 000970709

Rachunek wyników sporządzony

sporządzony na dzień 31.12.2011

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	2010	2011
1	2	3
A. Przychody z działalności statutowej	214 463,57 zł	206 589,67 zł
I. Składki brutto określone statutem	- zł	- zł
II. Inne przychody określone statutem	214 463,57 zł	206 589,67 zł
B. Koszty realizacji zadań statutowych	- zł	- zł
C. Wynik finansowy na działalności statutowej (wielkość dodatnia lub ujemna - A-B)	214 463,57 zł	206 589,67 zł
D. Koszty administracyjne :	213 291,92 zł	207 137,11 zł
1. Zużycie materiałów i energii	39 454,75 zł	34 805,46 zł
2. Usługi obce	33 727,66 zł	31 462,86 zł
3. Podatki i opłaty	- zł	- zł
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	136 521,59 zł	137 473,44 zł
5. Ubezpieczenia majątku i inne opłaty	1 859,60 zł	1 739,85 zł
6. Pozostałe	1 728,32 zł	1 655,50 zł
E. Pozostałe przychody (niewymienione w poz. A i G)	317,49 zł	1 905,34 zł
F. Pozostałe koszty - zwrot niewykorzystanych dot. z roku ubiegłego	- zł	152,24 zł
G. Przychody finansowe	416,20 zł	451,21 zł
H. Koszty finansowe	- zł	- zł
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wielkość dodatnia lub ujemna - C-D+E-F+G-H)	1 905,34 zł	1 656,87 zł
J. Zyski i straty nadzwyczajne	- zł	- zł
I. Zyski nadzwyczajne - wielkość dodatnia	- zł	- zł
II. Straty nadzwyczajne - wielkość ujemna	- zł	- zł
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	1 905,34 zł	1 656,87 zł
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)	- zł	- zł
II. Różnica zwiększająca przychody roku następnego (wielkość dodatnia)	1 905,34 zł	1 656,87 zł

Sporządzono dnia

BILANS NA DZIEŃ**31.12.2011**.....
Pieczęć Jednostki Sprawozdawczej

	KONTO	Salda na początku roku		Salda na koniec okresu sprawozdawczego	
		Wn	Ma	Wn	Ma
0.11	środki trwałe	10 869,60 zł		10 869,60 zł	
0.13	pozostałe środki trwałe	41 459,45 zł		42 149,72 zł	
0.14	zbiory biblioteczne	261 996,62 zł		280 574,42 zł	
0.20	wartości niematerialne i prawne	4 997,39 zł		4 997,39 zł	
0.71	umorzenie środków trwałych		6 921,28 zł		7 351,96 zł
0.72	umorzenie zbiorów bibliotecznych wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych		308 453,46 zł		327 721,53 zł
131	rachunek bieżący	1 906,04 zł		261,00 zł	
133	zakładowy FŚS	86,85 zł		90,96 zł	
202	dostawcy	- zł	0,70 zł	1 395,87 zł	- zł
226	U.S.-rozrachunki				
227	ZUS-rozrachunki	- zł	- zł	- zł	- zł
231	rozrachunki z tyt.wynagrodzeń	- zł	- zł	- zł	- zł
234	rozrachunki z pracownikami				
761	pokrycie amortyzacji				
801	fundusz zasadniczy		3 948,32 zł		3 517,64 zł
850	fundusz socjalny		86,85 zł		90,96 zł
860	wynik finansowy		1 905,34 zł		1 656,87 zł
	R a z e m	321 315,95 zł	321 315,95 zł	340 338,96 zł	340 338,96 zł

INFORMACJA DODATKOWA

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gminna Biblioteka Publiczna w Pszczółkach z siedzibą –Pszczółki 83-032
przy ul Dworcowej 4.

Podstawą prawną prowadzenia działalności jednostki jest wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem R/K/1/2002 w dniu 02.01.2002 jako Gminna Biblioteka Publiczna.

Jednostka rozpoczęła prowadzenie działalności zgodnie z wpisem do Rejestru Instytucji Kultury od 01.01.2002 roku.

Przedmiotem działalności GBP jest działalność kulturalna (gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych oraz upowszechnianie czytelnictwa.)

Dyrektorem Gminnej Biblioteki Publicznej w Pszczółkach jest P. Bogumiła Tużnik.

Średnioroczne zatrudnienie to 3 osoby.

Dokumenty od dostawców krajowych pod względem merytorycznym podpisywał dyrektor jednostki a pod względem rachunkowym były podpisywane przez Prezesa Felicję Spólnik reprezentującą FUSPOL Sp. Z o.o. świadczącą usługę księgową

Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 przyjmując założenie, że jednostka kontynuuje działalność.

Aktywa i pasywa wyceniono metodą memoriału, w księgach rachunkowych ujęto wszystkie osiągnięte przychody oraz obciążające jednostkę koszty.

Środki trwałe umarzano stosując metodę liniową a wyceniano je według ceny nabycia.

Zobowiązania według art.3 ust. 1 pkt.20 znowelizowanej ustawy o rachunkowości to wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują w przyszłości wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.

Księgi rachunkowe prowadzono przy użyciu komputera – program finansowo księgowy FAKT.

2.**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****2.1.****UMORZENIA - AMORTYZACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
6 921,28 zł	- zł	430,68 zł	- zł	- zł	7 351,96 zł

2.2**KOSZTY RODZAJOWE**

Koszty rodzajowe	2010 rok	2011 rok
1. Zużycie materiałów i energii	39 454,75 zł	34 805,46 zł
-zakup oprogramowania	- zł	- zł
-materiały biurowe	9 566,14 zł	5 148,02 zł
-materiały kult.oświatowe	6 478,89 zł	5 525,60 zł
-druki	372,47 zł	- zł
-środki czystości	1 713,15 zł	1 250,46 zł
-zakup książek	13 831,24 zł	16 866,43 zł
-prenumerata czasopism	6 235,70 zł	4 723,62 zł
-dostawa energii	1 257,16 zł	1 291,33 zł
2. Obce	33 727,66 zł	31 462,86 zł
-najem, ogrzewanie	15 738,50 zł	16 345,98 zł
-remonty	2 213,20 zł	- zł
-łączność	1 706,10 zł	1 703,36 zł
-opłaty bankowe	415,00 zł	390,00 zł
-usługi księgowe	10 320,00 zł	10 320,00 zł
badania lekarskie	250,00 zł	165,00 zł
-pozostałe usługi	2 415,08 zł	2 169,52 zł
-konserwacja ksero	669,78 zł	369,00 zł
3. Opłaty skarbowe	- zł	- zł
4. Wynagrodzenia	111 145,89 zł	113 515,40 zł
-osobowe	110 697,84 zł	113 035,40 zł
-zasiłki chorobowe	448,05 zł	- zł
-prace zlecone	- zł	480,00 zł
5. ZUS	20 336,08 zł	20 676,25 zł
-składki ZUS	20 336,08 zł	20 676,25 zł
6. ZFSS	3 143,52 zł	3 281,79 zł
7. Wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń	1 896,10 zł	299,20 zł
8. Ubezpieczenie majątku i opłaty	1 859,60 zł	1 739,85 zł

9. Podróże służbowe	836,50 zł	677,34 zł
9. Wydatki BHP	891,82 zł	678,96 zł
10. Zwrot niewykorzystanych dotacji z roku ubiegłego	- zł	152,24 zł
R A Z E M	213 291,92 zł	207 289,35 zł

2.3 ZATRUDNIENIE / w osobach/

	2010	2011
Pracownicy ogółem	3	3
Pracownicy merytoryczni	2	2
Pracownicy obsługi	1	1

2.4 WYNAGRODZENIA

Wynagrodzenia ogółem :	113 515,40 zł
w tym osobowe	113 035,40 zł
zasilki chorobowe z środków pracodawcy	- zł

2.5 ZAKŁADOWY FUNDUSZ ŚWIADCZEŃ SOCJALNYCH

ZFŚS wykorzystany został zgodnie z regulaminem.

B.O. 2010	86,85 zł	Przeciętne zatrudnienie do odpisu
Odpis na ZFŚS	3 281,79 zł	na ZFŚS w 2011 roku
Oproc.środków na r-ku ZFŚS	21,32 zł	wynosi 3 etaty
Realizacja	3 299,00 zł	
Stan na dzień 31.12.2011	90,96 zł	

2.6 KORZYŚCI EKONOMICZNE

Dotacje od organu założycielskiego	200 000,00 zł
Dotacje na realizację programów	4 898,57 zł
Przychody uzyskane	1 691,10 zł
w tym przetrzymanie książek	1 280,00 zł
ksero stron książek	411,10 zł
ze sprzedaży makulatury	- zł
Oprocentowanie środków na rachunku bankowym	451,21 zł
Zwrot środków za prenumeratę	- zł
Nadwyżka roku ubiegłego	1 905,34 zł

RAZEM	208 946,22 zł
--------------	----------------------