

Uchwała Nr XIX/215/2012
Rady Gminy Kołbaskowo
z dnia 25 czerwca 2012 r.

w sprawie *zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna w Kołbaskowie.*

Na podstawie art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406), 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. zmianami) oraz § 4 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Kołbaskowie stanowiącego załącznik do uchwały Nr VI/46/2011 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 28 marca 2011 r. –Rada Gminy Kołbaskowo uchwala co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Kołbaskowie za rok 2011, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 r.
- Rachunku zysku i strat, sporządzonego na dzień 31 grudnia 2011 r.
- Informacji dodatkowej za rok 2011.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady Gminy


Ryszard Wierzbicki

02-01-2012

Gminna Biblioteka Publiczna w Kołbaskowie Kołbaskowo 105 72-001 Kołbaskowo		BILANS		GMINA KOŁBASKOWO	
Numer identyfikacyjny REGON 000974386		sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku		wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2 632,75	1 504,45	A. Fundusz własny	1 065,87	1 508,04
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz założycielski	3 797,29	1 065,87
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na fundusz założycielski		
2. Wartość firmy			III. Udziały, akcje własne		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Fundusz zakładu		
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne			V. Fundusz rezerwow z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 632,75	1 504,45	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe		
1. Środki trwałe	2 632,75	1 504,45	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty			VIII. Zysk (strata) netto	-2 731,42	442,17
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 632,75	1 504,45	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 700,33	0,02
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe			a) Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			b) Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowe		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			c). Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- długoterminowa		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych					

- udziały lub akcje			2. Wobec pozostałych jednostek		
- inne papiery wartościowe			a) Kredyty i pożyczki		
- udzielone pożyczki			b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne długoterminowe aktywa			c) Inne zobowiązania finansowe		
b) w pozostałych jednostkach			d) Inne		
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 700,33	0,02
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			a) Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności		
B. Aktywa obrotowe	133,45	3,61	- do 12 miesięcy		
I. Zapasy	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku					
3. Produkty gotowe					
4. Towary					
5. Zaliczki na dostawy					
II. Należności krótkoterminowe	40,46	0,00	2. Wobec powiązanych jednostek	1 700,33	0,02
1. Należności od jednostek powiązanych			a) Kredyty i pożyczki		
a) z tyt. Dostaw i usług			b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych		
- do 12 miesięcy			c) Inne zobowiązania finansowe		
- pow. 12 miesięcy			d) Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności		
b) Inne			- do 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek			- powyżej 12 miesięcy		
a) z tyt. Dostaw i usług			e) Zaliczki otrzymane na dostawy		
- do 12 miesięcy			f) zobowiązania wekslowe		
- pow. 12 miesięcy			g) Z tyt. podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,02
b) z tyt. podatku, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń	40,46		h) z tytułu wynagrodzeń	1 655,44	
c) Inne			i) Inne	44,89	
d) Doch. na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	92,99	3,61	3. Fundusze specjalne		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					

- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe			IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1. Ujemna wartość firmy		
a) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			- długoterminowe		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	92,99	3,61	- krótkoterminowe		
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe kosztów	0,00	0,00			
Aktywa razem	2 766,20	1 508,06	Pasywa razem	2 766,20	1 508,06

KSIEGOWA

Izabella Tyska

.....*Izabella Tyska*.....
(główny księgowy)

2012-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Anna Boczek
.....*Anna Boczek*.....
(kierownik jednostki)

02-07-2012

Gminna Biblioteka w Kołbaskowie Kołbaskowo 10 72-001 Kołbaskowo Numer identyfikacyjny REGON 000974386	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2011 r.	Adresat:	
		GMINA KOŁBASKOWO wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		132 885,11	153 350,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów/usług, w tym:		132 885,11	153 350,00
- dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		132 885,11	153 350,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaż towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej		136 273,13	153 282,13
I. Amortyzacja		1 765,24	1 359,30
II. Zużycie materiałów i energii		21 795,23	25 888,88
III. Usługi obce		10 351,44	12 003,78
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		90 459,92	98 754,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		11 901,30	14 112,47
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			1 163,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-3 388,02	67,87
D. Pozostałe przychody operacyjne		656,00	373,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		656,00	373,68
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 (C+D-E)		-2 732,02	441,55
G. Przychody finansowe		0,60	0,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		0,60	0,62
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
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)		-2 731,42	442,17
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)		-2 731,42	442,17
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		-2 731,42	442,17

KSIEGOWA

Izabella Tyska

.....
Izabella Tyska
(główny księgowy)

2012-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Anna Boczek
Anna Boczek
(kierownik jednostki)

02-01-2012

INFORMACJA DODATKOWA
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KOŁBASKOWIE
ZA 2011 ROK

I. *Wprowadzenie*

Gminna Biblioteka Publiczna z siedzibą w Kołbaskowie, posiada 1 filię mieszczącą się w Przeclawiu. Zadaniem statutowym Gminnej Biblioteki w Kołbaskowie jest rozwój nauki, oświaty, kultury, stwarzanie warunków do samodzielnego wzbogacania wiedzy i kształtowania zainteresowań, Gminna Biblioteka Publiczna w Kołbaskowie realizuje także potrzeby czytelnicze i prowadzi wszechstronną działalność informacyjną.

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

Majątek trwały Gminnej Biblioteki Publicznej w Kołbaskowie jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości. Jednostka stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości do 3 500,-zł umarzane są jednorazowo.

Jednostka nie posiada zapasów.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

2. *Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania 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:*

Zgodnie z ustawą o rachunkowości – zasada kontynuacji działania oraz zasada memoriału oraz współmierności.

5. *Informacje 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 i zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego przedstawienie stanów i zmian amortyzacji:

Wartości niematerialne i prawne

Tabela nr 1 (zł)

Nazwa	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku		
	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Zakup	Darowizna	Likwidacja	Umorzenie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Inne wartości niematerialne i prawne	1.558,84	1.558,84	4.425,67	-	-	4.425,67	5.984,51	5.984,51	0,00

Środki trwałe

Tabela nr 2 (zł)

Nazwa	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku		
	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Zakup	Darowizna	Likwidacja	Umorzenie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Urządzenia techniczne i maszyny	15.784,09	13.151,34	-	-	-	1.128,30	15.784,09	14.279,64	1.504,45
Środki transportu	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne środki trwałe	30.245,15	30.245,15	4.428,07	-	-	4.428,08	34.673,22	34.673,22	0,00

Zbiory biblioteczne

Tabela nr 3 (zł)

Nazwa	Stan na początek roku		Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku		
	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie	Zakup	Darowizna	Likwidacja	Umorzenie	Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto
Zbiory biblioteczne	90.653,69	90.653,69	9.531,95	231,00	-	9.762,95	100.416,64	100.416,64	0,00

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

Nie dotyczy

4. Zobowiązania 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 początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy

7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zwiększenie/zmniejszenie funduszu instytucji kultury.

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 12 miesięcy

- zobowiązanie z tytułu składek na Fundusz Pracy – 0,02 zł

a) powyżej 12 miesięcy

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. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe:

Nie dotyczy

III.

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

Tabela nr 4 (zł)

Lp.	Tytuł przychodu	Kwota
1.	Dotacja – w tym: - Dotacja z Urzędu Gminy Kołbaskowo – 148.700,00 - Dotacja z Biblioteki Narodowej – 4.650,00	153.350,00
2.	Przychody finansowe – odsetki bankowe	0,62
3.	Pozostałe przychody – w tym: - wynagrodzenie płatnika 0,3% - 19,00 - odszkodowanie – 123,68 - darowizna – 231,00	373,68
Razem		153.724,30

2. *Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych:*

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 od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto:*

Nie dotyczy

6. *Dane o kosztach:*

Poniesione koszty rodzajowe oraz finansowe w 2010 roku

Tabela nr 5 (zł)

Lp.	Numer konta	Wyszczególnienie	Kwota
1.	400	Amortyzacja	1.359,30
2.	401	Zużycie materiałów i energii	25.888,88
3.	402	Usługi obce	12.003,78
4.	404	Wynagrodzenia	98.754,20
5.	405	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14.112,47
6.	409	Pozostałe koszty rodzajowe	1.163,50
Razem			153.282,13

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

Nie dotyczy

8. *Informacja 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.

1. *Strukturę środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:*

Nie dotyczy

V.

1. *Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:*

Nie dotyczy

2. *Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:*
Przeciętne zatrudnienie – 2,7 etatu

Stan zatrudnienia na 31.12.2011 roku

Tabela nr 6

Lp.	Stanowisko	Wymiar zatrudnienia
1.	Dyrektor	1 etat
2.	Bibliotekarka	1 etat

3. *Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami 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 znacznymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami:*

Nie dotyczy

6. *Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:*

Nie dotyczy.

VI.

1. *Nazwę i siedzibę jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:*

Nie dotyczy

2. *Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:*

Nie dotyczy

3. *Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką :*

Nie dotyczy

KSIĘGOWA
Ima
Izabella Tyszka

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Anna Boczek
Anna Boczek