

Uchwała Nr XIV/77/2012
Rady Gminy w Drzycimiu
z dnia 22 maja 2012 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku samorządowej instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu za 2011 rok

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)¹ oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 późn. zm.)² uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2011 r. samorządowej instytucji kultury – Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 roku stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do uchwały,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2011 roku stanowiące załącznik nr 4 do uchwały.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2011 r. na zwiększenie funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

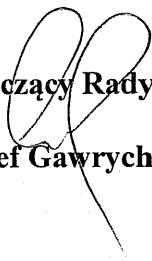
Józef Gawrych

¹Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz. U. z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759; z 2005r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241; z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz.113, Nr 117, poz.679 i Nr 134,poz.777, Nr 217, poz. 1281, Nr 149, poz. 887.

²Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316; z 2010 r. Nr 47, poz. 278; z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2011 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki.


Przewodniczący Rady Gminy

Józef Gawrych

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	123167,00	126138,51	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	131262,45	134563,48
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	123167,00	126138,51
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	123167,00	126138,51	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	123167,00	126138,51	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	123167,00	126138,51	VIII. Zysk (strata) netto	8095,45	8424,97
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu	123167,00	126138,51			
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

Za zgodność z oryginałem
Drzycim 28.05.2012
podpis

Przewodniczący
Rady Gminy
Józef Gawrych

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	809,5	8424,97	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	8095,45	8424,97	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	8095,45	8424,97	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8095,45	8424,97	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8095,45	8424,97	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	131262,45	134563,48	PASYWA RAZEM	131262,45	134563,48

Miejscowość *Drzycim*
Sporządził: *Główny Księgowy*
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
http://www.ips-infor.com.pl/
Ewa Kempńska

dnia 28-03-2012

Zatwierdził:

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz

Za zgodność z oryginałem
Drzycim *28.05.2012*
podpis

Przewodniczący
Rady Gminy
Józef Gawrych

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- 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	195687,00	197639,65
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	48017,00	42935,29
III. Usługi obce	15783,00	13935,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:	752,00	810,93
- podatek akcyzowy		0,00
V. Wynagrodzenia	111278,00	117543,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18724,00	21512,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1133,00	902,14
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-195687,00	-197639,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	203782,00	197969,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	192304,00	192000,00
III. Inne przychody operacyjne	11478,00	5969,17
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)	8095,00	8424,97
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- 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)	8095,00	8424,97
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)	8095,00	8424,97
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)	8095,00	8424,97

Miejsowość Drzycim

Sporządził:

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Ewa Kempńska

, dnia 28-03-2012 Zatwierdził:

Za zgodność z oryginałem
Drzycim 28.05.2012

podpis

Przewodniczący
Rady Gminy

Józef Gawrych

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim			Urząd Gminy Drzycim	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2011 r.		
340-46-83-46				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)			123 167,00	
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)				
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00		
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			8 095,45	
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje			197 639,65	
II.4. Aktualizacja środków trwałych				
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycje				
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
II.9. Inne zwiększenia				
III. Zmniejszenia funduszu jednostki				
III.1. Strata za rok ubiegły		0,00	197 963,17	
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe				
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			197 963,17	
III.4. Dotacje i środki na inwestycje				
III.5. Pokrycie amortyzacji				
III.6. Aktualizacja środków trwałych				
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
III.10. Inne zmniejszenia				
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)				
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00	126 138,51	
V.1. zysk netto		0,00		
V.2. strata netto (-)			8 424,97	
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych				
VII. Fundusz (poz. IV+,-V-VI)		0,00	126 138,51	

Główny Księgowy
Ewa Kempieńska
Gminna Biblioteka Publiczna
w Drzycim
Główny Księgowy/Skarbnik
Ewa Kempieńska

28.03.2012

rok m-c dzień

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycim
Zabella Grzegorz
Kierownik jednostki sprawozdawczej

Za zgodność z oryginałem
Drzycim 28.05.2012

podpis

Przewodniczący
Rady Gminy

Józef Gawrych