

**UCHWAŁA NR XIX/152/12  
RADY GMINY GRÓDEK**

z dnia 27 kwietnia 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej w Gródku za 2011 r.**

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, 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 106, poz. 675, 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281), art. 9 i art. 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r., poz. 406) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, 2010 r. Nr 47, poz. 278, 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Gródku za 2011 r.

**§ 2.** Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r., rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

**Wieczysław Gościk**

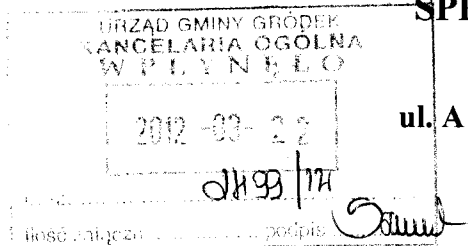
Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX/152/12  
Rady Gminy Gródek  
z dnia 27 kwietnia 2012 r.

P. Skarbnik  
22.03.2012 Marek

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Gródku  
ul. A i G Chodkiewiczów 4  
16-040 GRÓDEK  
tel. 085 718 44 25 NIP 966189287

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**Biblioteki Publicznej w Gródku**  
**ul. A i G Chodkiewiczów 4, 16-040 Gródek**  
**za 2011 rok**



### I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Biblioteka jest samorządową instytucją kultury utworzoną Uchwałą Nr IV/37/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r. pod nazwą „Biblioteka Publiczna w Gródku”
2. Organizację i zakres działania Biblioteki określa statut nadany Uchwałą Nr IV/38/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r.
3. Siedziba Biblioteki mieści się w Gródku przy ulicy A i G Chodkiewiczów 4, a teren jej działania obejmuje obszar administracyjny Gminy Gródek.
4. Uchwała Nr III/21/10 Rady Gminy Gródek z dnia 30 grudnia 2010 r. wprowadziła zmiany w statucie Biblioteki Publicznej w Gródku w § 4 ust.2 w brzmieniu: „W skład Biblioteki wchodzi: 1) Biblioteka Publiczna w Gródku, 2) Filia Biblioteki w Załukach.
5. Biblioteka Publiczna w Gródku mieści się w budynku Domu Kultury w Gródku na podstawie prawa nieodpłatnego użyczenia tych pomieszczeń na czas nieokreślony w celu prowadzenia swojej działalności statutowej – Umowa użyczenia z dnia 02 kwietnia 2007 r.
6. Filia Biblioteki w Załukach mieści się w lokalu budynku szkoły Załukach na podstawie Umowy użyczenia z dnia 01.09.2011 r do dnia 31.08.2011 r. na zasadach nieodpłatnego użyczenia nieruchomości wyłącznie w celu prowadzenia swojej działalności statutowej.
7. Biblioteka jest wpisana do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Gródek, posiada osobowość prawną oraz samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową.
8. Nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Gródek.
9. Przedmiotem podstawowej działalności Biblioteki w roku obrotowym była działalność statutowa zapewniająca obsługę biblioteczną mieszkańcom gminy:
  - gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych z uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu i mniejszości narodowych,
  - udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
  - prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej,
  - popularyzacja książki i czytelnictwa,
  - współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminy.
10. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 r.

11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

12., Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania zarządzeniem Nr 2/2007, oraz zarządzeniem Nr 3/2007r Kierownika Biblioteki Publicznej w Gródku z dnia 02.04.2007 r. wprowadzającej z dniem 2.04.2007 roku:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
  - zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
  - zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
  - system ochrony danych i archiwizowanie dokumentów księgowych.
- Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

13. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

a)Środki trwałe – w wartości netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) ustalone na dzień bilansowy, oraz odpisy z trwałej utraty wartości.

b)Wartości niematerialne i prawne – w wartości netto tj. według ceny nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) ustalone na dzień bilansowy, oraz odpisy z trwałej utraty wartości.

c)Rzeczowe składniki majątku obrotowego – w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższej od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

d)Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.

e) Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.

f) Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmuje się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów.

g) Rzeczowe składniki majątku obrotowego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia ich do środków trwałych o wartości zakupu nieprzekraczającej 3500,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).

h) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności.

i) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej.

j) Kapitały (fundusze) własne – w wartości nominalnej.

k) Pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Gródek dnia 15.03..2012 r.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
BI w Gródku  
*inż. Halina Korgol*

**KIEROWNIK**  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Gródku  
*mgr Elżbieta Mieszkosz-Jarocka*

## BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2011 r.

jednostka obliczeniowa

21

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	31-12-2010	31-12-2011		31-12-2010	31-12-2011
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>1 327,50</b>	<b>265,50</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 330,75</b>	<b>267,80</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>4 402,50</b>	<b>1 330,75</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 327,50</b>	<b>265,50</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
Środki trwałe	1 327,50	265,50	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	-3 071,75	-1 062,95
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 100,00</b>	<b>0,02</b>
d) środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	1 327,50	265,50	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	0,00	0,02
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,02
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

B.	Aktywa obrotowe	2 103,25	2,32	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy		
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		0,02
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 100,00	0,00
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 100,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	2 100,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy						
-	powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 103,25	2,32				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 103,25	2,32				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 103,25	2,32				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 103,25	2,32				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>Aktywa razem</b>	<b>3 430,75</b>	<b>267,82</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>3 430,75</b>	<b>267,82</b>

Sporządzono dnia: 15.03.2012 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 BP w Gródku  
 inż. Halina Korgol

KIEROWNIK  
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 w Gródku  
 mgr Elżbieta Mieleńska-Jarocka

(pieczęć jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)**

2012-03-22

sporządzony na dzień : 31-12-2011 r.

Wyszczególnienie		stan na	
		31-12-2010	31-12-2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	125 390,00	141 000,00
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	125 390,00	141 000,00
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		
B.	Koszty działalności operacyjnej	140 094,38	189 384,56
I.	Amortyzacja	3 075,00	1 062,00
II.	Zużycie materiałów i energii	22 524,14	56 340,27
III.	Usługi obce	6 707,86	9 518,65
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		0,00
-	podatek akcyzowy		
/.	Wynagrodzenia	89 398,56	98 626,70
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 161,76	21 925,27
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 227,06	1 911,67
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-14 704,38</b>	<b>-48 384,56</b>
D.	Pozostałe przychody operacyjne	11 624,95	47 312,59
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	2 995,66	12 623,83
III.	Inne przychody operacyjne	8 629,29	34 688,76
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.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 079,43</b>	<b>-1 071,97</b>
G.	Przychody finansowe	7,68	9,02
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	7,68	9,02
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		
I.	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-3 071,75</b>	<b>-1 062,95</b>
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>-3 071,75</b>	<b>-1 062,95</b>
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-3 071,75</b>	<b>-1 062,95</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

BP w Grodku

inż. Halina Korgol

KIEROWNIK  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Grodku

mgr Elżbieta Mieleńska-Jarocka

Sporządzono dnia: 15.03.2012 r.



(pieczęć jednostki)  
KANCELARIA OGÓLNA  
W PŁYNIEŁO

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

2012-03-22

sporządzony na dzień :

31-12-2011 r.


Ilość załączn	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31-12-2010	31-12-2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
-	korekty błędów podstawowych	4 402,50	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 402,50	0,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 402,50	1 330,75
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	310,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-		310,00	
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	310,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-		310,00	
-			
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 402,50	1 330,75
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	3 071,75	1 062,95
a)	zysk netto		
b)	strata netto	3 071,75	1 062,95
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 330,75	267,80
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

15.03.2012 r.

  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**  
 BP w Gródku  
*inż. Halina Korgol*

**KIEROWNIK**  
 BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 w Gródku  
  
*mgr Elżbieta Mieleśko-Jarocka*

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA**

w Gródku

ul. A. i G. Chodkiewiczów 4

16-040 GRÓDEK

URZĄD GMINNY 16-040-25 NIP 9661892879

KANCELARIA OGÓLNA

W PLYNIEŁO

2012-03-22

**INFORMACJA DODATKOWA  
do sprawozdania finansowego za 2011 rok  
Biblioteki Publicznej w Gródku**

Ilość załączników

  
podpis

Biblioteka Publiczna w Gródku sprawozdanie finansowe /bilans i rachunek zysków i strat/ za 2011 rok za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 r. sporządziła w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. Z 2002r, Nr 76, poz.694) z późniejszymi zmianami.

1. Działalność Biblioteki określa art.1, art.2, art.6, i art.9 ustawy o organizowaniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r Dz. U. z 2001r Nr 13, poz.123, z późn. zm.). Biblioteka jako samorządowa instytucja kultury działa zgodnie z art. 13 tejże ustawy po utworzeniu jej uchwałą Nr IV/37/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r.
2. Biblioteka nie została wyposażona w środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
3. Biblioteka mieści się w pomieszczeniach budynku Domu Kultury w Gródku na podstawie prawa nieodpłatnego użyczenia tych pomieszczeń na czas nieokreślony.
4. Stan aktywów Biblioteki w 2011 roku wynosił:

**Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych  
w okresie 01.01.2011r – 31.12.2011r**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na 01.01.2011 r.	Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia ogółem	Wartość na 31.12.2011r
<b>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</b>				
zestaw komputerowy	3540,00	-	-	3540,00
Programy „BUDŻET” i „PŁACE”	4392,00	-	-	4392,00
<b>Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7932,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7932,00</b>

**Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych  
w okresie 01.01.2010r – 31.12.2011r.**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość początkowa środka trwałego</b>	<b>Dotychczasowe umorzenie stan na 1.01.2011r</b>	<b>Umorzenie roczne za 2011 r</b>	<b>Wartość umorzenia Ogółem na 31.12.2011r</b>	<b>Wartość NETTO Środków trwałych stan na 31.12.2011r</b>
Zestaw komputerowy	3540,00	2212,50	1062,00	3274,50	<b>265,50</b>
Program „BUDŻET” I „PŁACE”	4392,00	4392,00	0,00	4392,00	<b>0,00</b>
<b>Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7932,00</b>	<b>6604,50</b>	<b>1062,00</b>	<b>7666,50</b>	<b>265,50</b>

**5. Biblioteka na początku okresu sprawozdawczego dysponowała księgozbiorem wartości 147 307,51 zł, liczącym 20 622 wol.**

W okresie sprawozdawczym nabyto księgozbiór o wartości - 23 517,13 zł,  
w tym: - zakupiono 259 wol. na kwotę - 5 357,10 zł,  
- otrzymano w formie darowizny księgozbiór 2328 wol. o wartości - 18 160,03 zł.  
Zdjęto ze stanu na skutek zniszczenia i ubytków księgozbiór w ilości 284 wol. o wartości 1 047,54 zł.

**Na koniec roku wartość księgozbioru wynosiła - 169 777,10 zł i liczyła 22 925 wol.**

**6. Przychody uzyskane przez Bibliotekę w 2011 roku :**

**1. Przychody wolne od podatku ( art.17 ust.1 pkt 47 ustawy o pdop) - jak dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego ogółem – 145 000,00 zł, w tym:**

- a) dotacja z budżetu gminy w kwocie – 141 000,00 zł,
- b) dotacja z MKiDN na zakup księgozbioru w kwocie - 4 000,00 zł.

**2. Przychody w całości przeznaczone na działalność kulturalną, która jest celem statutowym Biblioteki podlegające zwolnieniu od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pdop ogółem – 43 312,59 zł, w tym:**

- a) dotacje celowe ogółem - 8 623,83 zł, w tym:
  - dotacja na realizację projektu „Gminne Forum Teatralne” z fundacji Akademia rozwoju Filantropii w Polsce - 4 998,00 zł,
  - dotacja na realizację projektu „Młodzi Menedżerowie Kultury” od Towarzystwa inicjatyw Twórczych „ę” - 2 100,00 zł,
  - dotacja w ramach programu „Akademia Orange dla Bibliotek” na dostęp do internetu w kwocie - 1 525,83 zł.
- b) Pozostałe przychody operacyjne ogółem - 34 688,76 zł , w tym:
  - darowizna w ramach „Programu Rozwoju Bibliotek” w formie wyposażenia w sprzęt komputerowy i drukarki wartości - 14 067,45 zł,
  - darowizna księgozbioru dla biblioteki - 18 160,03 zł,
  - przychody własne - 2 461,28 zł.

**3. Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym - 9,02 zł.**

**Ogółem przychody Biblioteki w okresie sprawozdawczym wyniosły – 188 321,61zł w całości przeznaczone były na działalność statutową biblioteki (przychody wolne od podatku art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o pdop).**

**7. Koszty działalności bieżącej Biblioteka pokrywała w ramach uzyskanych dotacji i darowizn.**

Zgodnie z art.16 ust.1, pkt.58 ustawy o pdop nie uważa się za koszty uzyskania przychodów - wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art.17 ust.1, pkt. 23, 24, 42, 47, 48 52, 53).

**8. W okresie sprawozdawczym koszty bieżącej działalności wynosiły ogółem:**

**- 188 384,56 zł**

**w tym:**

**a) Koszty amortyzacji**

**1 062,00 zł**

w tym: - środki trwałe (zestaw komputerowy)

1 062,00 zł

- wartości niematerialne i prawne

0,00 zł

**b) Koszty zakupu materiałów ogółem:**

**53 678,21 zł**

**w tym:**

**- zakup księgozbioru**

**23 517,13 zł**

**- zakup materiałów i wyposażenia**

**30 161,08 zł**

1) prenumeratę prasy

3 833,38 zł

2) koszty organizacji spotkań autorskich

398,58 zł

3) artykuły do prowadzenia działalności bibliotecznej i obsługi finansowo-księgowej

2 481,57 zł

4) zakup wyposażenia – biurka i krzesła pod komputery

600,80 zł

5) materiały na remont i adaptację pomieszczenia bibliotecznego Filii w Załukach

1 571,10 zł

6) wyposażenie pozyskane ze środków w ramach „Programu Rozwoju Bibliotek” jak zestawy komputerowe i drukarki

14 067,45 zł

7) materiały zużyte przy realizacji projektów

7 208,20 zł

**c) Koszty zakupu energii ogółem**

**2662,06 zł**

**d) Usługi obce**

**- 9 518,65 zł**

W tym: - usługi telekomunikacyjne

931,45 zł

- usługi internetowe

1 587,19 zł

- koszty prowizji bankowej

376,00 zł

- usługa serwisowa oprogramowania komputerowego

4 243,52 zł

- usługi pozostałe

155,84 zł

- koszty adaptacji i otwarcia Filii w załukach

1 744,65 zł

**e) Wynagrodzenia**

**- 98 626,70 zł**

w tym :- wynagrodzenia pracowników

97 989,70 zł

- wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych

637,00 zł

**f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników**

**- 21 925,27 zł**

w tym:

- ubezpieczenia społeczne obciążające pracodawcę

15 594,13 zł

-składki na Fundusz Pracy

1 942,77 zł

-koszty odpisów na ZFŚS

3 555,27 zł

-szkolenia bhp , badania okresowe pracowników

833,10 zł

**g) Pozostałe koszty rodzajowe – podróże służbowe krajowe - 1 911,67 zł**

9. Rok 2011 Biblioteka zamknęła stratą w wysokości 1062,95 zł, są to koszty amortyzacji nie mające pokrycia w przychodach. Strata podatkowa wykazana w zeznaniu podatkowym za 2011 r CIT-8 wynosi 1062,95 zł .

10. Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za m-c grudzień 2011 r. zrealizowano do 31.12.2011 r.

11. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń za m-c grudzień zrealizowano do końca roku obrotowego.

12. Stan zobowiązań na koniec roku wynosił - 0,02 zł.

13. Stan środków na rachunku bankowym na koniec roku wynosił - 2,32 zł.

14. Na koniec okresu sprawozdawczego w Bibliotece nie wystąpiły należności.

15. Biblioteka nie tworzy Funduszu Świadczeń Socjalnych lecz wypłaca pracownikom świadczenia urlopowe.

16. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2011 r wynosił 4 osoby, z tego 3 osoby zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osoba na 0,25 wymiaru ( średnie roczne zatrudnienie - 3,25 osoby). .  
Średnia płaca w 2011 wyniosła 2 512,56 zł brutto .

Gródek dnia 15.03.2012 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
BP w Gródku  
*inż. Halina Korgol*

KIEROWNIK  
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Gródku  
*mgr Elżbieta Mieszk-Jarocka*