

WÓJT GMINY GOLESZÓW
43-440 Goleszów, ul. 1 Maja 5

Zarządzenie Nr 74/12
Wójta Gminy Goleszów
z dnia 11 maja 2012 roku.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września z 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223, z późn. zm.)

§ 1


Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2011 instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Krzysztof Głajcar

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Adresat

.....
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
.....
W GOLESZOWIE
.....

.....
WÓJT GMINY GOLESZÓW
.....
.....

.....
Numer identyfikacyjny REGON
072355164
.....

BILANS

na dzień 31.12.2011

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2010	Stan na dzień 31.12.2011
A. Aktywa trwałe	- zł	- zł
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	- zł	- zł
1. Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
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		
- 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. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	755,13 zł	1 062,58 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	595,13 zł	1 062,58 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	595,13 zł	1 062,58 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	595,13 zł	1 062,58 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	595,13 zł	1 062,58 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	160,00 zł	

A K T Y W A R A Z E M	755,13 zł	1 062,58 zł
------------------------------	------------------	--------------------

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2010	Stan na dzień 31.12.2011
A. Kapitał (fundusz) własny	-8 490,60 zł	-5 503,68 zł
I. Fundusz jednostki	-9 642,89 zł	-8 490,60 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość 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	1 152,29 zł	2 986,92 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 245,73 zł	6 566,26 zł
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) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 245,73 zł	6 566,26 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	4 148,53 zł	1 319,04 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 148,53 zł	1 319,04 zł
- do 12 miesięcy	4 148,53 zł	1 319,04 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	5 097,20 zł	5 247,22 zł
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	208,80 zł	
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 888,40 zł	5 247,22 zł
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł
PASYWA RAZEM	755,13 zł	1 062,58 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Emilia
Jadwiga Cwitarik

Główny księgowy
DYREKTOR
Główna Biblioteka Publiczna
w Górnym

Alina
mgr Alicja Dąbka-Dęga
Kierownik jednostki

31.01.2012

dzień, miesiąc, rok

Nazwa i adres
jednostki sprawozdawczej

Adresat

BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GOLESZOWIE

WOJT GMINY GOLESZÓW

Numer identyfikacyjny REGON

072355164

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31.12.2011

	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	187 000,00 zł	203 000,00 zł
- od jednostek powiązanych	187 000,00 zł	203 000,00 zł
I. Przychody z działalności statutowej	0,00 zł	0,00 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	194 644,16 zł	211 324,26 zł
I. Amortyzacja	10 485,44 zł	13 608,38 zł
II. Zużycie materiałów i energii	19 909,81 zł	17 153,19 zł
III. Usługi obce	5 762,61 zł	5 089,04 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy	317,20 zł	298,00 zł
V. Wynagrodzenia	130 017,78 zł	146 335,00 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 978,22 zł	28 426,57 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	173,10 zł	414,08 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-7 644,16 zł	-8 324,26 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 795,10 zł	11 310,16 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje / +4 950,00 - M. Kult./+ 1 242,37/ Orange/	5 129,77 zł	6 192,37 zł
III. Inne przychody operacyjne	3 665,33 zł	5 117,79 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne		
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)	1 150,94 zł	2 985,90 zł
G. Przychody finansowe	1,35 zł	1,02 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	1,35 zł	1,02 zł
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 152,29 zł	2 986,92 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 152,29 zł	2 986,92 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 152,29 zł	2 986,92 zł

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Cwiartka
Jadwiga Cwiartka

Główny księgowy
DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Góleszynie

afau
mgr Alicja Danielczyk
Kierownik jednostki

31.01.2012

dzień, miesiąc, rok

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury :
za rok : 2011

"GBP Gol."

Wyszczególnienie			Plan	Plan	Wykonanie	%
			na rok 2011	po zmianach		
I.	Stan środków obrotu netto na pocz. roku (1+2-3)		-8650,60		-8650,60	
1	Środki pieniężne -		595,13		595,13	
	w kasie		251,26			
	na rach.bank.		343,87			
2	Należności ogółem :					
	nał. niewymagalne					
	należności wymagalne					
3	Zobowiązania ogółem		9245,73		9245,73	
	zobow.niewymagalne		9245,73			
	zob.wymagalne					
II.	Przychody ogółem (1+2+3+4)		212000,00		214311,18	
1	Dotacje od org.zał. Jst		200000,00	203000,00	203000,00	
2	Dotacje z innych źródeł		8000,00	6000,00	6192,37	
3	Wpływy z dostaw i usług				1,02	
4	Pozostałe przychody		4000,00	/dar./	5117,79	
III.	Rozchody ogółem (1+ do 13)		223900,00	229150,60	219974,86	
1	Wynagrodzenia osobowe pracown.		132800,00	131393,00	131393,00	100,0
2	Zakładowy fundusz nagród		12000,00	12700,00	12636,00	99,5
3	Wodotki osobowe niezalicz.do wynagr.		3000,00	2306,00	2306,00	100,0
4	Składki na ub.spół. I F.Pracy		26500,00	25300,00	23447,15	92,7
5	Odpis na ZFSS		4400,00	3780,00	3774,06	99,8
6	Podróże służbowe		1000,00	670,00	288,86	43,1
7	Zakup mater.i wyposażenia		12000,00	8000,00	3418,15	42,7
8	Usługi pozostałe		6700,00	4589,78	3843,44	83,7
8a	Usługi remontowe		1000,00	500,00	150,00	30,0
9	Usługi zdrowotne		1000,00	1095,60	1095,60	100,0
10	Energia ,woda , gaz		12000,00	13735,04	13735,04	100,0
11	Zakup książek		10000,00	14800,00	13608,38	92,0
12	Różne opłaty i składki		500,00	300,00	298,00	99,3
13	Inne		1000,00	1330,58	1330,58	100,0
				220500,00	211324,26	
		zobow.z 2010r.		8650,60	8650,60	
				229150,60	219974,86	
IV.	Stan śr.obrotu.netto na koniec roku(1+2-3)		-11900,00		-5503,68	
1	Śr.pieniężne :		100,00		1062,58	
	w kasie		100,00		50,42	
	na rach.bank.				1012,16	
2	Należności ogółem:					
	należności niewymagalne					
	należności wymagalne					
3	Zobowiązania ogółem:		12000,00		6566,26	
	Zobowiązania niewymagalne		12000,00		6566,26	
	Zobowiązania wymagalne					

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Chmarta
Jadwiga Cwiartka

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Goleszowie

2012
mgr Alicja Daniel - Orzeł

Sprawozdanie do planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie za rok 2011

Zgodnie z wymogiem art. 27 ust. 4 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r., Nr 13, poz. 123 ze zm.) sprawozdanie z wykonania planu finansowego GBP w Goleszowie zawiera :

1. sprawozdanie z wykonania planu przychodów,
2. sprawozdanie z wykonania planu kosztów,
3. część opisowa działalności.

1. Sprawozdanie z wykonania planu przychodów

Przychody ogółem **214 311,18 zł**

Zgodnie z ustawą podstawowe źródło przychodów GBP stanowi dotacja podmiotowa na wydatki bieżące ustalona przez organizatora w kwocie **203 000,00** złotych i jest ona wyższa od dotacji podmiotowej roku 2010 o kwotę **16 000,00** złotych, co stanowi **7,88 %** wzrostu.

Przychody w roku sprawozdawczym :

- dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek :
 - **4 950,00 zł**
- odsetki bankowe - **1,02 zł**
- dary czytelników : książki - **4 442,79 zł**
 - audiobooki - **675,00 zł**
- dotacja na internet - Fundacja Orange - **1 242,37 zł**

2. Sprawozdanie z wykonania planu kosztów

Gminna Biblioteka Publiczna wnioskuje o przyznanie w roku 2011 dotacji w wysokości **217 000,00 zł** - otrzymała **203 000,00 zł**.

Planowane koszty na rok 2011 - **229 150,60 zł**.

Wydatki w 2011 r. wyniosły **219 974,86 zł** i były niższe od planu o kwotę **9 175,74 zł**, co stanowi **4,52 %** dotacji.

Zaplanowano dodatkowe wpływy - **12 000,00 zł**. Pozyskano środki w wysokości **11 311,18 zł** :

- mniejsza od zaplanowanej dotacja MKiDN - **4 950,00 zł**
- odsetki bankowe - **1,02 zł**
- dotacja Fundacji Orange - **1 242,37 zł**
- dary czytelników : książki - **2 757,00 zł**
 - audiobooki - **675,00 zł**

Z dotacji na rok 2011 pokryto zobowiązania roku 2010 w wysokości **8 650,60 zł**, co spowodowało, że na koniec 2011 roku nieuregulowane zobowiązania wyniosły **5 503,68 zł**. GBP w Goleszowie planuje pokryć w/w zaległości z dotacji na rok 2012.

2.1 Koszty wynagrodzeń z pochodnymi

Największą pozycję wśród kosztów stanowią wynagrodzenia wykonane w wysokości **144 029 zł** (w tym planowane nagrody jubileuszowe w wys. 10 536 zł), co stanowi **70,95 %** dotacji. Przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w kwocie **23 447,15 zł** (składki na ubezpieczenia społeczne - 21 211,86 zł, składki na fundusz pracy - 2 235,29 zł) płacone przez pracodawcę, stanowi **11,55 %** dotacji.

Wynagrodzenie za sprzątanie (umowa zlecenia) to kwota 2 306 zł - **1,14 %** dotacji.

Aktualne zatrudnienie w Gminnej Bibliotece Publicznej w Goleszowie i Filiach wynosi 5 osób, natomiast w przeliczeniu na pełne etaty - **3,7 etatu**.

2.2 Koszty utrzymania bazy materialnej GBP w Goleszowie

W skład bazy materialnej GBP wchodzi:

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie Filia w Cisownicy
3. Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie Filia w Puńcowie

W/w obiekty bazy materialnej Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie wymagają znacznych kosztów ich utrzymania w zakresie ogrzewania, utrzymania czystości, łączności telefonicznej i internetowej, dostaw wody.

Koszty utrzymania bazy materialnej Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie wyniosły **19 560,65 zł** co stanowi 9,64 % dotacji i przedstawiają się następująco :

1.	energia elektryczna	- 3 822,70 zł
2.	zużycie wody i odprowadzenie ścieków	- 318,88 zł
3.	środki czystości	- 943,05 zł
4.	łączność telefoniczna i internetowa	- 3 160,99 zł
5.	materiały biurowe	- 396,24 zł
6.	zużycie gazu / CO	- 9 593,46 zł
7.	usługi pocztowe i bankowe	- 82,45 zł
8.	folia do oprawy książek	- 475,63 zł
9.	etykiety - kody na książki, druki	- 469,25 zł
10.	ubezpieczenie OC	- 298,00 zł

W kosztach funkcjonowania Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie, a nie związanych z utrzymaniem bazy materialnej instytucji, wykorzystano kwotę **7 113,88 zł** co stanowi 3,50 % dotacji, z przeznaczeniem na :

1.	odpis Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	- 3 774,06 zł.
2.	podróże służbowe	- 288,86 zł
3.	zakup usług zdrowotnych + BHP	- 1 095,60 zł
4.	szkolenia	- 1 205,36 zł
5.	konserwacja sprzętu i oprogramowania	- 750,00 zł

2.3. Koszty działalności podstawowej

Kontynuowanie i rozwijanie działalności podstawowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie i Filiach generowało koszty w wysokości **4 643,43 zł** co stanowi 2,29 % dotacji, z przeznaczeniem na :

- | | | |
|----|-------------------------------|----------------|
| 1. | zakup książek z dotacji | - 3 540,59 zł. |
| 2. | zakup prasy | - 977,62 zł. |
| 3. | koszty imprez dla czytelników | - 125,22 zł |

Z dotacji Ministerstwa Kultury zakupiono książki o wartości - **4 950,00 zł.**

Biblioteki otrzymały książki (dary) o wartości **4 442,79 zł.** oraz tzw. książki mówione za **675 zł.**

2.4. Koszty zakupu wyposażenia

Dla GBP w Goleszowie zakupiono wyposażenie na kwotę **156,34 zł**, co stanowi 0,08 %, dotacji niżej wymienione :

- | | | |
|----|---------------------------------------|------------|
| 1. | oprogramowanie antywirusowe Kaspersky | - 85,00 zł |
| 2. | program AGA - księgowość | - 71,34 zł |

4. Część opisowa

Biblioteka służy rozwijaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianiu wiedzy i rozwojowi kultury.

Do podstawowych zadań Biblioteki należy :

1. gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu,
2. pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej na terenie gminy,
3. udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz z uwzględnieniem potrzeb wszystkich mieszkańców gminy,
4. popularyzacja książek i czytelnictwa,
5. współdziałanie z bibliotekami wchodzącymi w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej,
6. doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej

ZBIORY BIBLIOTECZNE

DOTACJA GMINY

W 2011 roku GBP zakupiła dla placówek w Goleszowie, Puńcowie i Cisownicy **146 książek (3540 zł)** :

BIBLIOTEKA w GOLESZOWIE - 114 książek
BIBLIOTEKA w CISOWNICY - 16 książek
BIBLIOTEKA w PUŃCOWIE - 16 książek

DOTACJA MINISTERSTWA KULTURY

GBP za przyznaną z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dotację zakupiła w 2011 roku **212 książek (4 950,00 zł)** :

BIBLIOTEKA w GOLESZOWIE - 143 książki
BIBLIOTEKA w CISOWNICY - 34 książki
BIBLIOTEKA w PUŃCOWIE - 35 książek

DARY

Biblioteki otrzymały od czytelników, Biblioteki w Górkach i Biblioteki Miejskiej w Cieszynie **220 książek (3 641,79 zł)** :

BIBLIOTEKA w GOLESZOWIE - 176 książek
BIBLIOTEKA w CISOWNICY - 25 książek
BIBLIOTEKA w PUŃCOWIE - 19 książek

AKTYWNOŚĆ CZYTELNICZA

Dane statystyczne dotyczące aktywności czytelniczej bibliotek w roku 2011

GOLESZÓW :

WYPOŻYCZALNIA zarejestrowano 649 czytelników, którzy odwiedzili bibliotekę 7 411 razy,
wypożyczyli 16 715 woluminów, 1 999 ,czasopism
CZYTELNIA 1 060 czytelnikom udostępniono na miejscu 816 książek, 2 804 czasopisma,
udzielono 7 322 informacji
IKONKA w programie ogólnodostępnego internetu skorzystali czytelnicy 471 razy

CISOWNICA : zarejestrowano 206 czytelników, którzy odwiedzili bibliotekę 1 666 razy
i wypożyczyli 3 988 woluminów - udzielono 3 156 informacji

PUŃCÓW : zarejestrowano 155 czytelników, którzy odwiedzili bibliotekę 878 razy
i wypożyczyli 2 994 woluminów - udzielono 702 informacji

INNE FORMY DZIAŁALNOŚCI BIBLIOTEK :

Biblioteki w 2011 roku zorganizowały 7 imprez literackich, 7 edukacyjnych i 12 wystaw tematycznych.
W imprezach literackich i edukacyjnych wzięło udział 240 osób.

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Goleszowie
abau
mgr Alicja Daniel - Ozga

INFORMACJA DODATKOWA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011

Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie jako Instytucja Kultury prowadzi działalność od 01.01.2004 r. na podstawie wpisu do Rejestru Instytucji Kultury nr 2 - Uchwały nr XI/104/03 Rady Gminy w Goleszowie z dnia 28.X.2003.

NIP 548-12-26-334 REGON 072355164
Forma prawna : 29 Gminne Samorządowe Jednostki Organizacyjne .
PKD 9251 A - Działalność Bibliotek Publicznych /2004/
PKD 9101 A - Działalność Bibliotek /2007/

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki.

1. Objaśnienia stosowanych metod wyceny i sporządzanie sprawozdania finansowego .
2. Uzupełniające dane o elementach aktywów i pasywów bilansu oraz elementach rachunku strat i zysków .
3. Wszelkie inne informacje niezbędne do zrozumienia pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat .
4. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty .
5. Podstawowe informacje dotyczące pracowników .

- Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.Nr121 poz.591 z późn.zm.)w tekście obow.t.j. Dz.U. z 2002 nr 76 poz.694 z późniejszymi zmianami .

- 1.Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze , t.j. –miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgodnienia z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.
- 2.Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu „4” i „5” oraz konta „ 490” (w zakresie działalności statutowej). Przeniesienie kosztów z kont zespołu „5” na konto „710-701” – koszt własny działalności statutowej - następuje zapisem zbiorczym po zakończeniu każdego miesiąca .
- 3.Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący :
 - materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą zakupu .

4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo – wartościowej objętej pełną kontrolą osób materialnie odpowiedzialnych, na koncie „025-781”, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony – jednorazowo w pełnej wartości początkowej.

Drobne wyposażenie - odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

5. Środki trwałe, oprócz wymienionych w pkt.4, t.j. o wartości przekraczającej 3.500,- ewidencjonowane na koncie „020-700” są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

6. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

Rok 2011 - był ósmym rokiem działalności Instytucji Kultury
- t.j. Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie.

- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione - wg cen nabycia.
- Zbiory biblioteczne - k-to „025-782” - służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej zbiorów bibliotecznych zwanych materiałami bibliotecznymi.

Podstawą ewidencji materiałów bibliotecznych są dowody wpływów i ubytków.

Dodatkowe informacje dot. RK ZiS :

Poz.B/I - Rk ZiS	:	t.j. amortyzacja śr.trw. /020-700/	0,00
		-"/ /025-781/	0,00
		Amort. zb.bibliot /025-782/	13.608,38
		
		Amortyzacja razem:	13.608,38

Zestawienie zmian w rzeczowych aktywach trwałych w roku 2011 :

Nazwa grupy skł. maj, trw.	Stan na pocz. Roku	Przychody	Przemieszc.	Rozchody	Stan na Koniec roku
Pozost.śr.trw					
.020-700	11.242,66	0	0	0	11.242,66
025-781	7.266,13	0	0	0	7.266,13
025-782	218.728,80	12.933,38	0	1.176,75	230.485,43
025-783	0,00	675,00	0	0	675,00
Wart. niemat. i prawne	0	0	0	0	0
	237.237,59	13.608,38	0	1.176,75	249.669,22
Umorzenia.					
Śr.trw.070- 700	11.242,66	0	0	0	11.242,66
075-701	7.266,13	0	0	0	7.266,13
W.mat.i pr.	0	0	0	0	0
Zb.bibl.075- 702	218.728,80	13.608,38	0	1.176,75	231.160,43
	237.237,59	13.608,38	0	1.176,75	249.669,22
Wart.netto Sr.trwałych Na 1.1.2011	0	0	0	0	Wart. netto Śr .trw . na 31.12.2011 0

Umorzenie dot. Śr.trw.ewid. na koncie 025-781 wynosi : 0,00
 Umorzenie dot. śr.trw. ewid. na koncie 020-700 wynosi : 0,00
 Razem: 0,00

Umorzenie zb.bibliotecznych zakup.z dotacji 8.490,59
 " " z darowizn 5.117,79
 Razem: 13.608,38

Poz. A. Rk Z i Str. – dotacja od Organizatora w wysokości: 203.000.00zł

Dotacja Minist.Kultury 4.950,00zł
 Dotacja Orange 1.242,37zł

Poz.D/II Rk Zysków i Strat 6.192,37 zł

Część dotacji z UG na zak.zb.bibl. 3.540,59
 Dot.z Minist. Kultury -"- 4.950,00 = 8.490,59

Poz. D/III Rk ZiS : Darowizny / książki/ 5.117,79

II. Funduszem podstawowym w Instytucjach Kultury jest fundusz jednostki :

<i>Stan na początek roku 2011</i>	<i>Zwiększenia z podziału zysku</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
- 9.642,89	1.152,29	0	- 8.490,00
0	0	0	0

III. Proponowany podział **zysku** / straty / za rok 2011 :

- / **zysk**/ netto za rok 2011 wynosi : **2.986,92 zł**
 w/w wynik proponujemy przekazać na fundusz jednostki.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

Pod.dochod.od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

1. Zysk / strata / brutto	+ 2.986,92 zł
2. Koszty nie stanowiące koszt.uzysk.przych.	+ 203.000,00 zł
3. Przychody nie zaliczane do przych.pod.	-
4. Przych.podatkowe/nie ujęte w ks.rach./a podl.opod.	-
5. Dochód do opodatkowania / 1+2-3+4 /	+ 205.986,92 zł
6. Odliczenia od dochodu:	
a. pokrycie strat z lat poprzednich	- 0,00 zł
b. pozostałe odliczenia / dotacje /	- 203.000,00 zł
7. Podstawa opodatkowania : / poz. 5-6 /	0,00 zł
8. Podatek dochodowy stanowiący zobow. wobec US	- 0,00 zł
9. Zysk / strata / netto :	+ 2.986,92 zł

IV. W roku obrotowym 2011 przeciętne zatrudnienie kształtowało się następująco :

	<i>Przeciętna liczba zatr. w roku obrotowym</i>	<i>Kobiety</i>	<i>Mężczyźni</i>	<i>Przeciętna liczba zatr. w poprz. roku obrotowym</i>
Pracown. ogółem	6 os. / 3,7 etat.	6	0	6
Pracown. na stanowiskach robotniczych	1 os. /um. zlec.	1	0	1
Pracownicy umysłowi	5 / 3.45	5	0	5

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Cwiarika
Jadwiga Cwiarika