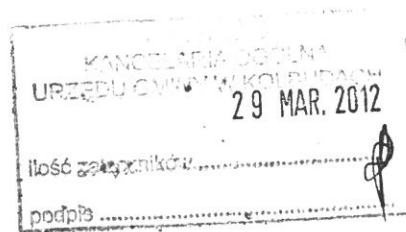


GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
83-050 Kolbudy, ul. Staromłyńska 1
REGON 192668714, NIP 593-23-23-431
tel. 58 682 69 24

Kolbudy, 29.03.2012 r.



Urząd Gminy w Kolbudach
Ul. Staromłyńska 1
83-050 Kolbudy

W załączeniu przedkładam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2011 złożone z:

1. Bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. informacji dodatkowej.

DYREKTOR
B. Krasoń
mgr Barbara Szpadzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 83-050 Kolbudy, ul. Staromłyńska 1 REGON 192668714, NIP 593-23-23-431 NIP 593-23-23-431		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2011 r.		Adresat: URZĄD GMINY W KOLBUDACH KOP	
NIP 593-23-23-431		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	3 560,46	1 780,14	A. Fundusz	-797,00	-4 169,18
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4 933,85	-797,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 560,46	1 780,14	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-5 730,85	-3 372,18
1. Środki trwałe	3 560,46	1 780,14	1.1. Zysk netto (+)	-5 730,85	-3 372,18
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3 560,46	1 780,14	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 901,24	6 519,01
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	4 901,24	6 519,01
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		231,43
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		967,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 901,24	5 320,58
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	543,78	569,69	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
i. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					
1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	40,29	55,33	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,46				
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39,83	55,33			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	503,49	514,36			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	4 104,24	2 349,83	Suma pasywów	4 104,24	2 349,83

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (pozostałych):
2. Umorzenie środków trwałych podstawowych:
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych:
4. Odpisy aktualizujące należności:
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy) *Bożena Szpadzik*

2012-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Bożena Szpadzik
mgr Bożena Szpadzik

(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011r.

WYSZCZEGÓLNIENIE		KWOTA	KWOTA
		2010	2011
A	Przychody (dotacja)	177 450,00 zł	181 600,00 zł
B	Koszty ogólnego zarządu	184 120,31 zł	189 548,19 zł
C	Zysk (strata) Brutto	-6 670,31 zł	-7 948,19 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	3,16 zł	3 538,84 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00 zł	0,01 zł
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 667,15 zł	-4 409,36 zł
G	Przychody finansowe	936,30 zł	1 037,94 zł
	W tym odsetki otrzymane	11,60 zł	9,96 zł
H	Koszty finansowe	0,00 zł	0,76 zł
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-5 730,85 zł	-3 372,18 zł
J	Podatek dochodowy		
	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
K	(zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) Netto	-5 730,85 zł	-3 372,18 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2012-03-24

Magdalena Dębińska

Data i podpis osoby prowadzącej księgi

DYREKTOR

2012-03-24

B. Kłodzki

data i podpis dyrektora

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2011

1. Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:

1.1 Nazwa i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna, 83-050 Kolbudy, ul. Staromłyńska 1

1.2 Podstawowy przedmiot działalności:

- Zapewnienie obsługi bibliotecznej mieszkańców gminy.
- Rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy.
- Upowszechnianie wiedzy i nauki.
- Rozwój kultury, a szczególnie zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego regionu.
- Dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informacyjnego na terenie gminy.

1.3 Biblioteka realizowała swoje cele poprzez:

- Tworzenie i udostępnianie własnych baz danych bibliotecznych: katalogowych, bibliograficznych i faktograficznych.
- Gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspokajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych.
- Współdziałanie z Wojewódzką i Miejską Biblioteką Publiczną w Gdańsku i z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb oświatowych oraz kulturalnych społeczności gminy.

1.4 Organ prowadzący rejestr: Biblioteka wpisana jest do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy Kolbudy pod nr Rej. UG ew. 1/03/2002, data wpisu 22 marca 2002 roku.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki:

2.1 Czas działania jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

3.1 Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2011 r do 31.12.2011 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalność:

4.1 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w 2011 roku oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Rachunek zysków i strat minionego roku obrotowego wykazuje stratę netto z całokształtu działalności Biblioteki w wysokości 3.372,18 zł.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

5.1 Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. 1994 nr 121 poz. 591 z późn. zmianami)

5.2 Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

5.2.1 Metody wyceny aktywów i pasywów:

- a) środki trwałe o wartości do 300 zł zaliczane były do materiałów.
- b) środki trwałe o wartości powyżej 300 zł do 3500 zł amortyzowane były jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.
- c) pozostałe środki trwałe amortyzowane były metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w Wykazie Rocznych Stawek Amortyzacyjnych stanowiącym załącznik nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2000 r nr 54, poz.654) wraz z późniejszymi zmianami.
- d) należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
- e) środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie wyceniono wg wartości nominalnej.

5.2.2 W trakcie roku nie dokonywano zmian metod rachunkowości i wyceny.

5.2.3 W bieżącym roku nie zmieniano sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do lat ubiegłych.

5. Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Uzupełniające informacje o aktywach i pasywach bilansu.

1. Jednostka posiada środki trwałe w których skład wchodzi:

Książki w bibliotece w Kolbudach o wartości	138 314,15 zł.
w filii w Pręgowie o wartości	36 266,89 zł.
Książki zakupione ze środków ministerialnych dla biblioteki w Kolbudach	17 282,34 zł.
Dla filii w Pręgowie	2 518,66 zł.
Książki zakupione ze środków własnych dla biblioteki w Kolbudach	1 504,04 zł.
Dla filii w Pręgowie	318,58 zł.
Wartość książek umarzana jest na bieżąco w 100%, ze względu na ich jednostkową wartość.	
Zestaw komputerowy o wartości	4 158,42 zł.
Stawka amortyzacyjna 30%. Zestaw umorzony.	
 Zestaw komputerowy o wartości	 2 950,00 zł.
Stawka amortyzacyjna 30%. Zestaw umorzony.	
 Zestaw komputerowy o wartości początkowej	 2 967,11 zł.
Wartość umorzenia na dzień 31.12.2011	-2 077,04 zł.
Wartość zestawu na koniec roku 2011	890,07 zł.
Stawka amortyzacyjna 30%.	
 Zestaw komputerowy o wartości początkowej	 2 967,11 zł.
Wartość umorzenia na dzień 31.12.2011	- 2 077,04 zł.
Wartość zestawu na koniec roku 2011	890,07 zł.
Stawka amortyzacyjna 30%.	

Zestaw komputerowy o wartości 3 100,00 zł.
Stawka amortyzacyjna 100%. Zestaw umorzony.

Kserokopiarka o wartości początkowej 4 728,72 zł.
Stawka amortyzacyjna 14%. Umorzona w całości.

Pozostałe środki trwałe, w których skład wchodzi: szafy, stoły, regały, biurka, krzesła, sprzęt biurowy drobny i inne.

Wartość na dzień 31.12.2010 r. 46 562,92 zł.

Wartość na dzień 31.12.2011 r. 47 184,89 zł.

Stawka amortyzacyjna 100%.

Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe) 9 009,46 zł.

Wartość na dzień 31.12.2010r. 8 626,38 zł.

Wartość na dzień 31.12.2011 r.

Stawka amortyzacyjna 100%.

2. Biblioteka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.
3. Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów nie występują.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu praw własności budynków i budowli nie występują.

5. Biblioteka nie posiada kapitału podstawowego.

6. Fundusz jednostki obejmuje:

a) Stan na 31.12.2010r. - 797,00 zł.

b) Wynik finansowy netto za 2011 rok -3 372,18 zł.

RAZEM : -4 169,18 zł

7. Kapitały zapasowe i rezerwy nie występują.

8. W prezentowanym roku obrotowym Biblioteka nie utworzyła rezerw.

9. W bieżącym roku nie dokonano umorzenia nieściągalnych należności - brak takich należności.

10. Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących wartość należności.

11. Zobowiązania długoterminowe nie występują.

12. Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują :

a) Polisa na ubezpieczenie Biblioteki (do rozliczenia w 2012 roku) 514,36 zł

RAZEM : 514,36 zł

13. Brak biernych rozliczeń międzyokresowych.

14. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Biblioteki nie występują.

15. Zobowiązania krótkoterminowe obejmują:

a) zobowiązania w tytułu dostaw i usług 231,43 zł

(z terminem płatności do 14-01-2012 roku)

b) zobowiązania budżetowe – podatek od płac 967,00 zł

(z terminem płatności do 20-01-2012 roku)

c) zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych 5.320,58 zł.

(z terminem płatności do 15-01-2012 roku)

RAZEM : 6 519,01 zł

16. Zobowiązania warunkowe nie występują.

II. Uzupełniające dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

1. Struktura przychodów

a) Przychody jednostki w 2011 roku:

- Dotacja z Urzędu Gminy	178 500,00 zł.
- Dotacja z Biblioteki Narodowej celowa	3 100,00 zł.

b) Przychody jednostki wynikające ze statutu – wpływy z usług ksero 1 027,40 zł.

c) Przychody finansowe wynikające z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym 9,96 zł

d) Przychody operacyjne- dary książek 3 538,82 zł.

e) Pozostałe przychody operacyjne 0,02 zł

f) Pozostałe przychody finansowe 0,58 zł

RAZEM : 186.176,78 zł

2.Odpisy aktualizujące środki trwałe nie wystąpiły.

3.Odpisy aktualizujące wartość nabytych lub powstałych aktywów finansowych oraz innych inwestycji, o których mowa w art. 35 ustawy o rachunkowości nie wystąpiły.

4.Działalność Biblioteki podjęta w roku obrotowym była prowadzona przez cały rok 2011.

5.Struktura kosztów

Zarys kosztów ujmowany jest w postaci dodatkowej ewidencji rodzajowo – wartościowej.

Podział kosztów wg rodzajów:

- amortyzacja	5 502,29 zł.
- amortyzacja książek	14 959,00 zł.
- amortyzacja książek z dotacji BN	3 100,00 zł.
- zakup książek ze środków własnych	891,09 zł.
- zakup prasy	3 036,01 zł.
- materiały biurowe	2 911,68 zł.
- materiały gospodarcze	1 295,64 zł.
- energia elektryczna	1 380,13 zł.
- wyposażenie drobne	104,00 zł.
- ubytki w granicach normy	728,81 zł.
- prowizje bankowe	1 325,70 zł.
- usługi pocztowe	393,00 zł.
- usługi telekomunikacyjne	1 828,43 zł.
- pozostałe usługi	10 087,76 zł.
- ubezpieczenie majątku	516,13 zł.
- koszty wynagrodzeń	102 898,12 zł.
- umowy zlecenia	8 757,00 zł.
- umowy o dzieło	4 018,00 zł.
- inne świadczenia na rzecz pracowników	700,00 zł.
- ubezpieczenia społeczne , FP i FGŚP	18 336,65 zł.
- koszty delegacji	2 239,28 zł.
- koszty związane z uroczystościami	1 869,47 zł.
- szkolenia pracowników	2 670,00 zł.
- pozostałe koszty finansowe (odsetki)	0,76 zł.
- pozostałe koszty operacyjne (zaokrąglenia)	0,01 zł.

RAZEM : 189.548,96 zł

6. Biblioteka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego.
7. Inwestycje rozpoczęte, prace rozwojowe na własne potrzeby nie występują.
8. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe nie wystąpiły i nie planuje się takich wydatków w roku następnym.
9. W roku obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.
10. Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

III. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

1. Jednostka sporządza Sprawozdanie z wykonania planu finansowego – półroczne składane do 31 lipca i roczne składane do 28 lutego roku kalendarzowego następującego po okresie sprawozdawczym.

IV. Informacje uzupełniające :

1. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych jest następujące :

Lp	Grupa zawodowa	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (w tym jedna osoba na urlopie macierzyńskim)	4,33
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych (sprzątaczką)	0,25
	RAZEM	4,58

2. Wynagrodzenia dla osób wchodzących w skład organów zarządzających nadzorujących nie występują.
3. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących nie występują.

V. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych i zdarzeniach, które wystąpiły po dniu bilansowym .

1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.
2. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Kolbudy 24.03.2012 r

Sporządziła : *Magdalena Dębińska*
Główna Księgowa

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Magdalena Dębińska