

**Uchwała Nr XXI/129/2012  
Rady Gminy w Kadzidle  
z dnia 25 czerwca 2012r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka za rok 2011.**

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

**§ 1.**

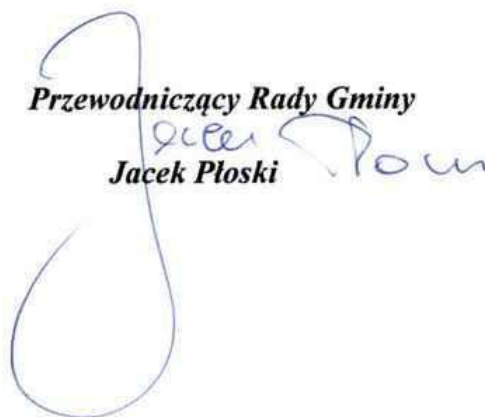
Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka za rok 2011, stanowiące załącznik do uchwały.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Jacek Płoski*

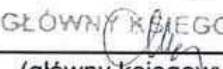


|  |   |                |
|--|---|----------------|
| Gminna Biblioteka Publiczna w<br>Kadzidło<br>im. Wojciecha Woźniaka<br>ul. Kościuszki 17 | BILANS<br><br>sporządzony<br>na dzień<br>31.12.2011r. | Adresat:       |
|  |   | Gmina Kadzidło |
| Numer identyfikacyjny REGON  |   |                |
| 140813996  |   |                |

| AKTYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA  | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe   | 9 855,10              | 6 864,20            | A Fundusz   | 9 871,00              | 6 864,20            |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                     |                       |                     | A.I Fundusz jednostki   | 12 849,17             | 9 871,00            |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                             | 9 855,10              | 6 864,20            | A.II Wynik finansowy netto (+,-)  | - 2 978,17            | - 3 006,80          |
| A.II.1 Środki trwałe                                    | 9 855,10              | 6 864,20            | A.II.1.1 Zysk netto (+)   |                       |                     |
| A.II.1.1 Grunty   |                       |                     | A.II.1.2 Strata netto (-)   | 2 978,17              | 3 006,80            |
| A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i |                       |                     | A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)   |                       |                     |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                | 9 855,10              | 6 864,20            | A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)  |                       |                     |
| A.II.1.4 Środki transportu                              |                       |                     | A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek   |                       |                     |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                             |                       |                     | B Państwowy fundusz celowy  |                       |                     |
| A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)  |                       |                     | C Zobowiązania długoterminowe   |                       |                     |
| A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji           |                       |                     | D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne                                       | 3,93                  | 3,41                |
| A.III Należności długoterminowe                         |                       |                     | D.I Zobowiązania krótkoterminowe  |                       |                     |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                    |                       |                     | D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  |                       |                     |
| A.IV.1.1 Akcje i udziały                                |                       |                     | D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów   |                       |                     |
| A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe             |                       |                     | D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              |                       |                     |
| A.IV.1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe           |                       |                     | D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   |                       |                     |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek             |                       |                     | D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania  |                       |                     |
| B Aktywa obrotowe                                       | 19,83                 | 3,41                | D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |                       |                     |
| B.I Zapasy  |                       |                     | D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                       |                     |

|  |                 |                 |   |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|
| B.I.1.1 Materiały  |                 |                 | D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania                 |                 |                 |
| B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku  |                 |                 | D.II Fundusze specjalne                         | 3,93            | 3,41            |
| B.I.1.3 Produkty gotowe  |                 |                 | D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 3,93            | 3,41            |
| B.I.1.4 Towary   |                 |                 | D.II.1.2 Inne fundusze                          |                 |                 |
| B.II Należności krótkoterminowe  |                 |                 | E Rozliczenia międzyokresowe                    |                 |                 |
| B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług  |                 |                 | E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów       |                 |                 |
| B.II.1.2 Należności od budżetów  |                 |                 | E.II Inne rozliczenia międzyokresowe            |                 |                 |
| B.II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |                 |                 | F Inne pasywa                                   |                 |                 |
| B.II.1.4 Pozostałe należności  |                 |                 |   |                 |                 |
| B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |                 |                 |   |                 |                 |
| B.III Środki pieniężne   | 19,83           | 3,41            |   |                 |                 |
| B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie   |                 |                 |   |                 |                 |
| B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach   | 19,83           | 3,41            |   |                 |                 |
| B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego   |                 |                 |   |                 |                 |
| B.III.1.4 Inne środki pieniężne  |                 |                 |   |                 |                 |
| B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe   |                 |                 |   |                 |                 |
| B.V Rozliczenia międzyokresowe   |                 |                 |   |                 |                 |
| C Inne aktywa  |                 |                 |   |                 |                 |
|  |                 |                 |   |                 |                 |
| <b>Suma aktywów</b>  | <b>9 874,93</b> | <b>6 867,61</b> | <b>Suma pasywów</b>                             | <b>9 874,93</b> | <b>6 867,61</b> |

- A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpis aktualizujące.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 3 500,00
  2. Umorzenie środków trwałych – 5 981,80
  3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 70 621,17
  4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 200 411,63
  5. Odpisy aktualizujące należności –

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 (główny księgowy)  
 Wioletta Chrostek

2012-03-30  
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
  
 Wiesława Sobiech  
 (kierownik jednostki)

|   |   |                                      |
|---|---|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br>Gminna Biblioteka Publiczna<br>w Kadzidle<br>im. Wojciecha Woźniaka<br>07-420 Kadzidło<br>ul. Kościuszki 17 | <b>Rachunek zysków i strat jednostki<br/>         (wariant porównawczy)</b> | Adresat<br><br><b>Gmina Kadzidło</b> |
| Nr identyfikacyjny Regon<br><b>140813996</b>  | sporządzony na dzień<br><b>31.12.2011</b>                                   |                                      |

|           |  | Stan na koniec roku<br>poprzedniego | Stan na koniec roku<br>bieżącego |
|-----------|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>  | <b>298 728,00</b>                   | <b>307 778,36</b>                |
| A.I.      | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 298 686,00                          | 307 700,00                       |
| A.I.1.    | w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) |                                     |                                  |
| A.II.     | Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)                       |                                     |                                  |
| A.III.    | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki   |                                     |                                  |
| A.IV.     | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów  |                                     |                                  |
| A.V.      | Przychody z tytułu dochodów budżetowych  | 42,00                               | 78,36                            |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>308 684,56</b>                   | <b>319 593,87</b>                |
| B.I.      | Amortyzacja  | 2 990,90                            | 2 990,90                         |
| B.II.     | Zużycie materiałów i energii   | 55 108,25                           | 49 081,65                        |
| B.III.    | Usługi obce  | 18 460,49                           | 16 675,64                        |
| B.IV.     | Podatki i opłaty   |                                     |                                  |
| B.V.      | Wynagrodzenia  | 190 513,42                          | 208 161,13                       |
| B.VI.     | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   | 39 582,78                           | 41 732,13                        |
| B.VII.    | Pozostałe koszty rodzajowe   | 2 028,72                            | 952,42                           |
| B.VIII.   | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |                                     |                                  |
| B.IX.     | Inne świadczenia finansowane z budżetu   |                                     |                                  |
| B.X.      | Pozostałe obciążenia   |                                     |                                  |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>  | <b>- 9 956,56</b>                   | <b>- 11 815,51</b>               |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>6 927,26</b>                     | <b>8 808,71</b>                  |
| D.I.      | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |                                     |                                  |
| D.II.     | Dotacje  |                                     |                                  |
| D.III.    | Inne przychody operacyjne  |                                     |                                  |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |                                     |                                  |
| E.I.      | Pozostałe koszty operacyjne  |                                     |                                  |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>  | <b>- 3 029,30</b>                   | <b>- 3 006,80</b>                |

|           |   |                   |                   |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>  | 51,13             |                   |
| G.I.      | Dywidendy i udziały w zyskach   |                   |                   |
| G.II.     | Odsetki   | 51,13             |                   |
| G.III.    | Inne  |                   |                   |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>   |                   |                   |
| H.I.      | Odsetki   |                   |                   |
| H.II.     | Inne  |                   |                   |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>  | <b>- 2 978,17</b> | <b>- 3 006,80</b> |
| <b>J.</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>  |                   |                   |
| J.I.      | Zyski nadzwyczajne  |                   |                   |
| J.II.     | Straty nadzwyczajne   |                   |                   |
| <b>K.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +- J)</b>  | <b>- 2 978,17</b> | <b>- 3 006,80</b> |
| <b>L.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>  |                   |                   |
| <b>M.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b> |                   |                   |
| <b>N.</b> | <b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>  | <b>- 2 978,17</b> | <b>- 3 006,80</b> |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wiesława Gbrosiak*

główny księgowy

DYREKTOR

*Wiesława Sobiech*

kierownik jednostki

2012-03-30

rok, miesiąc, dzień

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Kadzidle  
*im. Wojciecha Woźniaka*  
07-420 Kadzidło, ul. Kościuszki 17  
tel. 029 7618-150  
NIP 758-22-18-389 REGON 140813996

## INFORMACJA DODATKOWA

### GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KADZIDLE

ZA ROK 2011

#### DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

#### ROZDZIAŁ 92116 – BIBLIOTEKI

Gminna Biblioteka Publiczna w Kadzidle jest samorządową instytucją kultury, utworzoną na mocy Uchwały Nr XLVII/318/06 Rady Gminy w Kadzidle z dnia 28 września 2006r. w sprawie utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka i nadania jej statutu.

Na terenie gminy funkcjonują cztery biblioteki:

- Gminna Biblioteka Publiczna w Kadzidle ul. Kościuszki 17
- Filia w Chudku
- Filia w Wachu
- Filia w Dylewie

#### I. Zmiany w aktywach i pasywach Gminnej Biblioteki Publicznej

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych.

Rzeczowy majątek trwały – Instytucja Kultury stosuje liniową metodę amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3 500,00zł są umarzane jednorazowo.

Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2011r. wynosi sumę 292 212,38zł, umorzenie 285 348,18zł, a wartość środków wykazanych w bilansie stanowi kwota 6 864,20zł

| Lp. | Środki trwałe                   | Wartość początkowa | Umorzenie         | Wartość netto   |
|-----|---------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| 1   | Maszyny i urządzenia techniczne | 20 102,00          | 18 415,20         | 1 686,80        |
| 2   | Narzędzia, wyposażenie          | 8 629,00           | 3 451,60          | 5 177,40        |
| 3   | Zbiory biblioteczne             | 200 411,63         | 200 411,63        | 0,00            |
| 4   | Środki trwałe niskocenne        | 59 569,75          | 59 569,75         | 0,00            |
| 5   | Wartości niematerialne i prawne | 3 500,00           | 3 500,00          | 0,00            |
|     | ogółem                          | <b>292 212,38</b>  | <b>285 348,18</b> | <b>6 864,20</b> |

Spadek wartości majątku w środkach trwałych nastąpił z tytułu umorzeń oraz odpisów amortyzacyjnych na sumę 2 990,90zł i dotyczy:

Komputera na kwotę 1 265,10zł

Projektora z komputerem i ekranem na kwotę 1 725,80zł

## II. Kadry i płace

W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wynosiło 5,25 części etatu z następującym podziałem na grupy zawodowe:

- Dyrektor GBP – kategoria zaszeregowania wg grupy XV, wymiar czasu pracy 1 etat,
- Główny Księgowy –wymiar czasu pracy ¼ etatu,
- Starszy Bibliotekarz – kategoria zaszeregowania wg grupy XIII, wymiar czasu pracy 1 etat,
- Młodszy Bibliotekarz – kategoria zaszeregowania wg grupy X, wymiar czasu pracy 3 etaty

## III. Przychody, koszty i wynik finansowy

Wartość przychodów, kosztów i wynik finansowy za okres od 01.01.2011r. do 31.12.2011r. oparto na rachunku zysków i strat stanowiący załącznik do sprawozdania finansowego i przedstawia się następująco:

### A-Przychody

- dotacja podmiotowa 307 700,00
- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego 5 000,00
- środki z programu „Akademia Orange dla bibliotek” 3 808,71
- wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego 40,00
- odsetki na rachunku bankowym 38,36

|  |       |                   |
|--|-------|-------------------|
|  | razem | 316 587,07        |
| <b>B – Koszty działalności operacyjnej</b>       |       | <b>319 593,87</b> |
| W tym:   |       |                   |
| a/ amortyzacja                                   |       | 2 990,90          |
| b/ zużycie materiałów i energii                  |       | 49 081,65         |
| - energia  |       |                   |
| - wyposażenie /komputer, regały/                 |       |                   |
| - książki  |       |                   |
| - czasopisma i gazety                            |       |                   |
| - środki czystości                               |       |                   |
| - znaczki pocztowe                               |       |                   |
| - tonery, folie                                  |       |                   |
| - papier   |       |                   |
| - materiały biurowe i dekoracyjne                |       |                   |
| b/ usługi obce                                   |       | 16 675,64         |
| - usługi pocztowe                                |       |                   |
| - usługi informatyczne                           |       |                   |
| - usługi telekomunikacyjne                       |       |                   |
| - usługi bankowe                                 |       |                   |
| - czynsz za lokal                                |       |                   |
| c/ wynagrodzenia pracowników                     |       | 208 161,13        |
| - wynagrodzenia osobowe pracowników – 179 455,97 |       |                   |
| - nagroda roczna za 2010r. – 14 186,16           |       |                   |
| - nagrody - 9 577,00                             |       |                   |
| - wynagrodzenia bezosobowe 4 942,00              |       |                   |

|  |           |
|--|-----------|
| d/ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia              | 41 732,13 |
| - składki ZUS pracodawcy – 32 309,02                       |           |
| - składki na Fundusz Pracy - 3 179,67                      |           |
| - odpis na ZFŚS – 5 743,14                                 |           |
| - inne świadczenia /szkolenia, badania lekarskie/ - 500,30 |           |
| e/ pozostałe koszty rodzajowe                              | 952,42    |
| - podróże służbowe krajowe                                 |           |
| - opłata za ubezpieczenie w PZU                            |           |

**C – zatem wynik finansowy A-B jest ujemny i stanowi stratę netto w kwocie - 3 006,80**

Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

#### IV. Inne rodzaje działalności:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

| Lp. | Nazwa                         | Stan środków | Odpis za 2010r. | Wydatki  |
|-----|-------------------------------|--------------|-----------------|----------|
| 1   | Fundusz socjalny              |              | 5 743,14        |          |
| 2   | Dofinansowanie do leczenia    |              |                 | 3 570,00 |
| 3   | Odsetki na rachunku bankowym  | 0,34         |                 |          |
| 4   | Świadczenia pieniężne         |              |                 | 2 174,00 |
| 5   | Stan środków na początek roku | 3,93         |                 |          |
| 6   | Stan środków na koniec roku   | <b>3,41</b>  |                 |          |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wiesława Obrótek*

DYREKTOR  
*Wiesława Sobiech*

Kadzidło, dnia 30.03.2012r.