

**Zarządzenie nr 36/2012**

**Wójta Gminy Żarnów**

**z dnia 25 maja 2012r.**

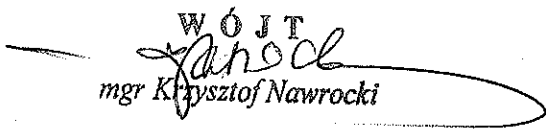
w sprawie: **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej w Żarnowie za rok 2011**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2009r Nr 152, poz. 1223 ze zmianami) zarządzam co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej w Żarnowie za rok 2011, sporządzone na dzień 31 grudzień 2011rok- na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2011r.
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA  
  
mgr Krzysztof Nawrocki

Gminna Biblioteka Publiczna Żarnowie NIP:7681755937 REGON :100246689	<b>BILANS JEDNOSTEK</b>				Gmina Żarnów Wydział Finansowy	
	<b>Z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011</b>					
AKTYWA	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	PASYWA	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011	
0	1	2	0	1	2	
A. Aktywa Trwałe			A. Fundusz Własny	-533,07	-854,50	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz założycielski	-186,46	-614,91	
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na fundusz założycielski			
2. Wartość firmy			III. Udziały, akcje własne			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Fundusz zakładu			
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne			V. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			VI. Pozostałe fundusze rezerwowe			
1. Środki trwałe			VII. Zysk ( strata ) z lat ubiegłych			
a. Grunty			VIII. Zysk ( strata ) netto	-346,61	-239,59	
b. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
c. Urządzenia techniczne i maszyny			B. Zobow. i rezerwy na zobowiązania			
d. Środki transportu			I. Rezerwy na zobow.			
e. Inne środki trwałe			a. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie			b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa			
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa			
1. Od jednostek powiązanych			c. Pozostałe rezerwy			
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa			
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowa			
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe			
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek			
a. W jednostkach powiązanych			a. Kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje			b. Z tyt. emisji dłużnych papierów wartościow.			
- inne papiery wartościowe			c. Inne zobowiązania finansowe			
- udzielone pożyczki			d. Inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	562,22	854,50	
b. W pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych			
- udziały lub akcje			a. Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności			
- inne papiery wartościowe						
- udzielone pożyczki						
- inne długoterminowe aktywa finansowe						
4. Inne inwestycje długoterminowe						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						

1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
<b>B. Aktywa Obrotowe</b>					
<b>I. Zapasy</b>					
1. Materiały			2. Wobec poz. jednostek		
2. Półprodukty i produkty w toku			a. Kredyty i pożyczki		
3. Produkty gotowe			b. Z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych		
4. Towary			c. Inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na dostawy					
II. Należności krótkoterminowe	29,15				
1. Należności od jednostek powiązanych			d. Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	7,44	
a. Z tyt. dostaw i usług			- do 12 miesięcy		
- do 12 miesięcy			- pow. 12 miesięcy		
b. Inne					
2. Należności od poz. jednostek	29,15				
a. Z tyt. dostaw i usług	1,35		e. Zaliczki otrzymane na dostawy		
- do 12 miesięcy	1,35		f. Zobow. Wekslowe		
- pow. 12 miesięcy					
b. Z tyt. podatku, dotacji, ceł, ubez. społ. i źródeł, oraz innych świadczeń	27,80		g. Z tyt. podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	554,00	854,00
c. Inne			h. Z tytułu wynagrodzeń		
d. Doch. Na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>			i. Inne	0,78	0,50
1. Krót. aktywa finansowe					
a. W jednostkach			3. Fundusz specjalne		
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
- udzielone pożyczki			1. Ujemna wartość firmy		
- inne krót. aktywa finansowe					
b. W pozostałych jednostkach			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- udziały lub akcje			- długoterminowe		
- inne papiery wartościowe			- krótkoterminowe		
- udzielone pożyczki					
- inne krót. aktywa finansowe					
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach					
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe kosztów</b>					
<b>Aktywa Razem</b>	<b>29,15</b>	<b>0</b>	<b>Pasywa Razem</b>	<b>29,15</b>	<b>0</b>

Żarnów, dnia 30-03-2012r/

Podpis kierownika jednostki

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

**KSIĘGOWY**  
mgr Iwona Korecka

**KIEROWNIK**  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Żarnowie  
mgr Ewa Borończyk

# Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2011

<b>A</b>	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	
	Przychody ze sprzedaży produktów/usług	
II	Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wielkość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	
III	Przychody ze sprzedaży towarów i produktów	
IV	Koszt wytworzenia towarów i usług na własne potrzeby jednostki	
<b>B</b>	Koszty działalności operacyjnej	115 847,62
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
II	Zużycie materiałów i energii	12 952,72
III	Usługi obce	1 899,82
IV	Podatki i opłaty	
V	Wynagrodzenia	84 145,97
VI	Świadczenia na rzecz pracowników	16 442,60
VI	Amortyzacja	
I		
VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	406,51
<b>c</b>	Zysk/strata ze sprzedaży(A-B)	- 115 847,62
<b>D</b>	Pozostałe przychody operacyjne	115 608,81
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II	Dotacje	115 581,01
III	Inne przychody operacyjne	27,80
<b>E</b>	Pozostałe koszty operacyjne	0,78
I	Pozostałe koszty operacyjne	0,78
<b>F</b>	Zysk/strata na działalności operacyjnej(C+D+E)	-239,59
<b>G</b>	Przychody finansowe	
	Dywidendy z tytułu udziałów	
II	Odsetki uzyskane	
II	Pozostałe	
<b>H</b>	Koszty finansowe	
	Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku Trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	
II	Odsetki do zapłacenia	
III	Pozostałe	
<b>I</b>	Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej	-239,59
<b>J</b>	Zyski nadzwyczajne	
<b>K</b>	Straty nadzwyczajne	
<b>L</b>	Zysk/strata brutto(I+J-K)	
<b>M</b>	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	
	Podatek dochodowy	
II	Pozostałe obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	
<b>N</b>	Zysk/strata netto	-239,59

Żarnów, dn.30-03-2012 r.

KSIEGOWY  
mgr Iwona Korecka

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Żarnowie  
mgr Ewa Borończyk

## INFORMACJA DODATKOWA 31 XII 2011

O której mowa w art. 45 ust. 2. Pkt 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 ( Dz. U. Nr 121 poz. 591)

### 1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2011 aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

- a) środki trwałe -
- b) zapasy materiałów -
- c) inwestycje rozpoczęte -
- d) należności i zobowiązania -
- e) środki pieniężne -
- f) odpisy amortyzacyjne w roku 2011 dokonane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- g) przychody ze sprzedaży usług przyjętych do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

### 2. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Stan na dzień 01.01.2010 -533,07

#### Zwiększenia

- odpisy amortyzacyjne naliczane stopniowo
- zysk bilansowy -
- otrzymane środki trwałe -
- przejęte środki trwałe -

Razem zwiększenia:

#### Zmniejszenia

- umorzenie środków trwałych -----
- przekazanie środków trwałych -----
- strata bilansowa za rok 2010 - 346,61

Stan Funduszu na dzień 31.12.2011r. -854,50

- 3. W roku - wystąpił zysk brutto w kwocie -
- 4. Stan rezerw na dzień - wynosił -----
- 5. Zobowiązania na dzień - wyniosły -----
- 6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych.
- 7. Rozliczenia między okresowe kosztów na dzień -----
- 8. Przychody przyszłych okresów na dzień -----
- 9. W roku 2011 nie dokonano nie planowanych odpisów amortyzacyjnych-----
- 10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy, nie wystąpiły

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Ogółem koszty	115 847,62 zł
a) Przychody	
- wolne od podatku art.17 ust. 1 pkt.14, dotacja na działalność	111 081,01 zł.
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej	4 500,00 zł.
b) pozostałe przychody własne	
-z działalności gospodarczej	
-pozostałe	
Ogółem przychody	
C) strata podstawowa wykazana w CIT 8	239,59

12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat, wariant porównawczy wersja 1.

13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2011 nie wystąpiły.

14. W roku 2011 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

Kierownik – 1

Bibliotekarz-1

Ogółem 2 etaty

KSIĘGOWY  
*[Signature]*  
mgr Iwona Korecka

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Zarnowie  
*[Signature]*  
mgr Ewa Borończyk