

**UCHWAŁA NR OG-BR.0007.6.37.2012  
RADY GMINY GASZOWICE**

z dnia 28 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gaszowicach za okres  
od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2009 r., NR 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) w związku z art.8 ust.2 pkt 2 oraz art. 19 ust.2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. z 1997 r. Nr 85, poz.539 z późniejszymi zmianami)

**NA WNIOSEK WÓJTA GMINY  
RADA GMINY GASZOWICE  
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe – bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową instytucji kultury pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna w Gaszowicach za rok 2011 stanowiące załączniki do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gaszowice.

§ 3. Uchwałę ogłasza się poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Gaszowice oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2011

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>		<b>18831,00</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>		<b>16848,28</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>17663,96</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			<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 (1 do 3)</b>		<b>9501,00</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)		<b>9501,00</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>1240,25</b>	<b>-815,68</b>
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>9501,00</b>			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>		<b>9330,00</b>			
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne		<b>9330,00</b>			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		853,49	174,02	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		2020,53	2156,74
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>				<b>I. Rezerwa na zobowiązania (1 do 3)</b>			
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>				- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty				<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
b) inne				a) kredyty i pożyczki			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy				d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>		2020,53	2156,74
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>		853,49	174,02	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		853,49	174,02	b) inne			
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-f)		2020,53	2156,74
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielone pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielone pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2020,53	2156,74
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		853,49	174,02	h) z tytułu wynagrodzeń			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		853,49	174,02	i) inne			
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne			
- inne aktywa pieniężne				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
				- długoterminowe			
				- krótkoterminowe			
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>853,49</b>	<b>19005,02</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>853,49</b>	<b>19005,02</b>

Zatwierdził:

dnia 31-03-2012

Miejscowość GĄSZOWICE

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Rygiel

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Gąszowicach  
Heleny Żmich

Rachunek zysków i strat

z a

2011

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	126323,69	134506,69
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	10620,99	19653,59
III. Usługi obce	2751,89	2653,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	91350,18	89188,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15535,42	15688,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6065,21	7322,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-126323,69	-134506,69
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	127518,00	133365,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	127500,00	133350,00
III. Inne przychody operacyjne	18,00	15,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	1194,31	-1141,69
<b>G. Przychody finansowe</b>	59,01	326,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	59,01	326,01
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	13,07	0,00
I. Odsetki, w tym:	13,07	
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	1240,25	-815,68
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	1240,25	-815,68
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	1240,25	-815,68

Miejscowość Gąsowice

, dnia 31-03-2012 Zatwierdził:

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Alina Rygiel*  
Alina Rygiel

DYREKTOR  
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
w Gąsowicach  
*Helena Białek*  
Helena Białek

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW		Informacja dodatkowa	
Lp.	Treść	2010	2011
1	Zużycie materiałów i energii	10620,99	19653,59
2	Usługi obce	2751,89	2653,43
3	Wynagrodzenia	91350,18	89188,57
4	Świadczenia na rzecz pracowników	15535,42	15688,32
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	6065,21	7322,78
		126323,69	134506,69

### **Uzasadnienie**

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki – Gminnej Biblioteki Publicznej.

W związku z tym podjęcie w/w uchwały uważa się za uzasadnione.