

**UCHWAŁA NR XXIII/198/2012  
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU  
z dnia 12 czerwca 2012 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za 2011 r.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r. Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

**Rada Miejska  
uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej03 Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za 2011 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Maria Lipka-Stępniewska

Załącznik do Uchwały Nr XIII/198/2012  
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu  
z dnia 12 czerwca 2012r

**Sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej**  
**w Ogrodzieńcu za 2011 rok**

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

**Nazwa i adres**

jednostki sprawozdawczej

Miejsko-Gminna

Biblioteka Publiczna

w Ogrodzieńcu

42 - 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 42

Numer identyfikacyjny REGON

001004030

**Adresat**

Urząd Miasta i Gminy

pl. Wolności 25

42-440 Ogrodzieniec

**BILANS**

na dzień 31. 12. 2011 r.

AKTYWA	Stan na dzień 01. 01. 2011 r.	Stan na dzień 31. 12. 2011r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
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		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
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		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>4 126,79 zł</b>	<b>712,36 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		
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		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 126,79 zł</b>	<b>712,36 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 126,79 zł	712,36 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	4 126,79 zł	712,36 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 126,79 zł	712,36 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		

<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>4 126,79 zł</b>	<b>712,36 zł</b>
---------------------	--------------------	------------------

<b>PASYWA</b>	<b>Stan na dzień 01. 01. 2011 r.</b>	<b>Stan na dzień 31. 12. 2011r.</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 714,36 zł</b>	<b>424,44 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 620,39 zł	3 714,36 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	-3 906,03 zł	-3 289,92 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>412,43 zł</b>	<b>287,92 zł</b>
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		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>412,43 zł</b>	<b>287,92 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	412,43 zł	287,92 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	292,49 zł	287,92 zł
- do 12 miesięcy	292,49 zł	
- powyżej 12 miesięcy		287,92 zł
b) inne	119,94 zł	
2. Wobec pozostałych jednostek		
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		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>4 126,79 zł</b>	<b>712,36 zł</b>

Urszula Podsiadło  
Główny księgowy

Główny księgowy  
Miejsko Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu  
*Urszula Podsiadło*

30.03.2012r.  
dzień, miesiąc, rok

Wanda Zajac  
Kierownik jednostki

Dyrektor  
Miejsko Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu  
*Wanda Zajac*

**RADA MIEJSKA**  
w OGRODZIENCU  
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 41

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*mgr Maria Lipka-Stepniewska*

**Nazwa i adres**

jednostki sprawozdawczej

Miejsko - Gminna

Biblioteka Publiczna

w Ogrodzieńcu

42 - 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 42

Numer identyfikacyjny REGON

001004030

**Adresat**

Urząd Miasta i Gminy

pl. Wolności 25

42-440 Ogrodzieniec

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2011r.

	Stan na 01. 01. 2011r.	Stan na 31. 12. 2011r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:</b>		
- 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		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>294 656,75 zł</b>	<b>297 925,93 zł</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	47 053,61 zł	37 590,84 zł
III. Usługi obce	28 265,73 zł	9 253,94 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	178 088,90 zł	203 038,65 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38 342,01 zł	43 930,65 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 906,50 zł	4 111,85 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-294 656,75 zł</b>	<b>-297 925,93 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>290 420,00 zł</b>	<b>294 170,00 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	284 500,00 zł	291 650,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	5 920,00 zł	2 520,00 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
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>	<b>-4 236,75 zł</b>	<b>-3 755,93 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>330,72 zł</b>	<b>466,01 zł</b>
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	330,72 zł	466,01 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>		
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)	-3 906,03 zł	-3 289,92 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-3 906,03 zł	-3 289,92 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3 906,03 zł	-3 289,92 zł

Urszula Podsiadło  
Główny księgowy

Główny księgowy  
Miejsko Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu  
*Urszula Podsiadło*

30.03.2012r.  
dzień, miesiąc, rok

Wanda Zajac  
Kierownik jednostki

Dyrektor  
Miejsko Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu  
*Wanda Zajac*

PRZEWODNICZĄCY RADY

**RADA MIEJSKA**  
w OGRODZIENCU  
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

*mgr Maria Lipka-Stepniewska*

Miejsko – Gminna  
Biblioteka Publiczna  
Regon: 001004030

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2011

Rokiem obrotowym MGBP jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej. Podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy zatwierdzony przez dyrektora instytucji z uwzględnieniem wysokości dotacji ustalonej przez Urząd Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Aktywa i pasywa wyceniane wg zasad określonych w rachunkowości z tym, że:

- Środki trwałe o wartości 3 500, - odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane są ewidencji środków trwałych
- Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się w okresie 5 lat
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu MF w pełnej wysokości

2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się wg cen zakupu

3. Należności od kontrahentów wycenia się wg kwot wymagających zapłaty

4. Przychody uzyskiwane są głównie z:

- dotacja celowa z Ministerstwa Kultury i Sztuki w Warszawie
- wynajem sali

5. Koszty ponoszone są głównie na działalność statutową MGBP oraz administrację wg przyjętego planu finansowego.

Główny Księgowy  
Miejsko Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodziencu  
*Urszula Podsiadło*

Dyrektor  
Miejsko Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodziencu  
*Wanda Zajac*

**RADA MIEJSKA**  
w OGRODZIENCU  
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*mgr Maria Lipka-Stepniewska*