

**UCHWAŁA NR XXI/115/2012
RADY GMINY ŁONIÓW**

z dnia 25 czerwca 2012 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Łoniowie za rok 2011

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /tekst jednolity Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz.1591 z późn.zm./ oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości / tekst jednolity Dz.U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn.zm./ RADA GMINY ŁONIÓW uchwalono następująco:

§ 1.

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Łoniowie za rok 2011.

§ 2.

Załącznikami do niniejszej uchwały jest bilans oraz rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Łoniowie sporządzony na dzień 31.12.2011r.

§ 3.

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Łoniów.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Łoniów

Antoni Szpak

		za poprzedni rok obrotowy 2010	za bieżący rok obrotowy 2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	82 000,00	85 025,84
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	25,84
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	80 000,00	82 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	2 000,00	3 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	81 569,71	87 993,49
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	16 269,14	11 891,18
III	Usługi obce	443,40	1 188,60
IV	Podatki i opłaty	1 247,00	1 255,00
V	Wynagrodzenia	53 481,43	59 387,78
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 592,54	13 443,53
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	536,20	827,40
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	430,29	-2 967,65
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	430,29	-2 967,65
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	430,29	-2 967,65
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	430,29	-2 967,65
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	430,29	-2 967,65

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Główny Księgowy
Instytucji Kultury
[Podpis]
.....
sporządził

Łonów, 2012-03-29
miejscowość, data

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
[Podpis]
.....
zatwierdził

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.

nazwa i adres jednostki							
AKTYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010	PASYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)		0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny		3 395,70	428,05
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		2 965,41	3 395,70
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	V Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	VI Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0,00	0,00	VIII Zysk (strata) netto		430,29	-2 967,65
a) grunty		0,00	0,00	B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)		866,71	1 376,61
b) budynki i budowle		0,00	0,00	I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		0,00	0,00	* krótkoterminowe		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0,00	0,00	* krótkoterminowe		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
				2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
				a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
				c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		4 262,41	1 804,66	d) inne		0,00	0,00
I Zapasy		2 212,00	1 680,00	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		866,71	1 376,61
1. Materiały		2 212,00	1 680,00	2. Wobec pozostałych jednostek		866,71	1 376,61
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00	d) zobowiązania z tytułu dostaw:		0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw		0,00	0,00	* do 12 miesięcy		0,00	0,00
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		30,00	0,00	* powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		30,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			0,00	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		30,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		134,58	252,17
c) inne		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		732,13	1 124,44
d) Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	i) inne		0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		2 020,41	124,66	3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 020,41	124,66	IV Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0,00	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 020,41	124,66	* krótkoterminowe		0,00	0,00
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 020,41	124,66				
* inne środki pieniężne		0,00	0,00				
* inne aktywa pieniężne		0,00	0,00				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00				
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		4 262,41	1 804,66	Suma pasywów		4 262,41	1 804,66

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:
Łonów, dnia 2012-03-29

Główny Księgowy
Instytucji Kultury.....
mgr Anna Kogut

Zatwierdził:
KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Barbara Hara

Uzasadnienie

Zgodnie z art.53. ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Łoniowie podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy
Łoniów

Antoni Szpak