

**UCHWAŁA NR XXVII/169/12
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 14 czerwca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Połańcu za 2011 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym(j.t. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późniejszymi zmianami¹⁾) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami²⁾) Rada Miejska w Połańcu postanawia:

§ 1.

1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdania finansowe Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej za 2011 rok.
2. Przedłożone sprawozdania (bilans oraz rachunek zysków i strat) stanowią załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do wiadomości publicznej na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558 , Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568 z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012r. poz. 567

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009r. Nr 165 poz. 1316, z 2010r. Nr 47 poz. 278, z 2011 nr 102, poz. 585, Nr 199 poz. 1175, Nr 232 poz. 1378

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Lolo

2952

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011 roku

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2010 r.	31.12.2011 r.			31.12.2010 r.	31.12.2011 r.
A	Aktywa trwale	82 546,12	67 732,41	A	Kapitał (fundusz) własny	101 066,24	69 199,33
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	56 429,02	101 066,24
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwale	82 546,12	58 205,92	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	82 546,12	58 205,92	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 045,92	-9 087,71
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	42 591,30	-22 779,20
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	27 559,45	16 642,57	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 541,01	25 548,61
d)	środki transportu			1	Rezerwy na zobowiązania		19 961,63
e)	inne środki trwale	54 986,67	41 563,35	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwale w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		19 961,63
3	Zaliczki na środki trwale w budowie				- długoterminowa		9 296,20
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		10 665,43
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
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 tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 541,01	5 586,98
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	5 541,01	5 586,98
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9 526,49	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		9 526,49	c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	24 061,13	27 015,53	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 132,01	2 315,98
I	Zapasy	1 907,20	3 780,81		– do 12 miesięcy	3 132,01	2 315,98
1	Materiały	1 907,20	3 780,81		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	24,00	26,00
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe			i)	inne	2 385,00	3 245,00
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00
b)	inne				– długoterminowe		0,00
2	Należności od pozostałych jednostek				– krótkoterminowe		
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						
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 593,72	14 540,52				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 593,72	14 540,52				
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	14 593,72	14 540,52				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 593,72	14 540,52				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 560,21	8 694,20				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	106 607,25	94 747,94		PASYWA razem (suma poz. A i B)	106 607,25	94 747,94

Sporządzono dnia 19.12.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Bład

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Renata Wójtowicz
mgr Renata Wójtowicz

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES DORADZĄCY
RADY WIEJSKIEJ
Stanisław Kolo
mgr Stanisław Kolo

sporządzony za okres od 1.01.2011 do 31.12.2011 roku

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	549,93	1 130,20
	– od jednostek powiązanych	0,00	
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	549,93	1 130,20
B	Koszty działalności operacyjnej	438 565,16	430 981,82
I	Amortyzacja	15 102,64	24 340,20
II	Zużycie materiałów i energii	135 957,31	97 126,63
III	Usługi obce	5 366,06	7 317,65
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 343,24	3 329,51
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	229 648,84	244 878,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 663,97	53 204,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 483,10	784,58
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-438 015,23	-429 851,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	480 293,45	406 876,42
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	460 850,00	403 800,00
III	Inne przychody operacyjne	19 443,45	3 076,42
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	42 278,22	-22 975,20
G	Przychody finansowe	313,08	196,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	313,08	196,00
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
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)	42 591,30	-22 779,20
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	42 591,30	-22 779,20
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	42 591,30	-22 779,20

Sporządzono dnia ... 19.03.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

mgr Renata Wójtowicz

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Łolo

Uzasadnienie

do uchwały Nr XXVII/169/12 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 14 czerwca 2012 roku w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej za 2011 rok.

Zgodnie z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) sprawozdania finansowe podlegają zatwierdzeniu przez organ stanowiący.

Organem stanowiącym dla Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Połańcu jest Rada Miejska.

Złożone sprawozdania są kompletne pod względem formalnym, nie zawierają błędów rachunkowych oraz są podpisane przez osoby upoważnione.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Łolo

