

**UCHWAŁA NR XI/123/2012  
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 29 maja 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Siemiatyczach za 2011rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, 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 Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337 oraz z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218 z 2008 r. Nr180 poz.1111, Nr 223, poz.1458; z 2009r. Nr 52, poz.420, Nr157, poz.1241; z 2010r. 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) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139, poz. 1324, Nr 229, poz. 2276, z 2004 r. Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155, z 2005 r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539 Nr 267, poz. 2252, z 2006 r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540), Rada Gminy, uchwala co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2011 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r.- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysku i strat sporządzony na dzień 31.12.2011r. - stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Zestawienia zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2011r.- stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
- 4) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2011 rok - stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

**Andrzej Zbigniew Sycewicz**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/123/2012  
Rady Gminy Siemiatycze  
z dnia 29 maja 2012 r.

**Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 r**

<b>GMINNA BIBLIOTEKA</b> Nazwa i adres jednostki <b>Gmina Biblioteka Publiczna</b> ul. Kościuski 88 Włoszczowa		<b>BILANS</b> jednostki kultury Gminnej Biblioteki Publicznej sporządzony na dzień 31.12.2011r.		Adresat: <b>URZĄD GMINY</b> <b>W SIEMIATYCZACH</b> Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 050042212					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>9.188,59</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>3.563,09</b>	<b>10.936,53</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	10.480,47	3.563,09
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	9.188,59	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6.917,38	7.373,44
1. Środki trwałe	0,00	9.188,59	1.1. Zysk netto (+)	0,00	7.373,44
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-6.917,38	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	9.188,59	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowy fundusz celowy	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3.563,09</b>	<b>1.747,94</b>	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	3.563,09	1.747,94	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.563,09	1.747,94			
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>3.563,09</b>	<b>10.936,53</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>3.563,09</b>	<b>10.936,53</b>
A. Objasnienie — wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.					
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:					
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych				8.351,50	
2. Umorzenie środków trwałych				13.547,49	
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych				32.749,74	
4. Odpisy aktualizujące należności					

Sporządził: Katarzyna Hładym  
**SKARBNIK GMINY**  
Sprawdził: mgr Barbara Suszyńska

data 20.03.2012

Zatwierdził:

**KIEROWNICZKA**  
Gminy Baranów, powiatu  
mgr Urszula Słomka

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XI/123/2012  
Rady Gminy Siemiatycze  
z dnia 29 maja 2012 r.

**Rachunek zysku i strat sporządzony na dzień 31.12.2011r**



<b>GMINA BIBLIOTEKA PUBLICZNA</b> Gmina Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach Numer identyfikacyjny REGON 050042212	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy) sporządzone na dzień 31.12.2011 r.	Adresat: <b>URZĄD GMINY w Siemiatyczach</b> wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanów produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	140.911,12	177.922,87	177.922,87
I. Amortyzacja	0,00	2.297,15	2.297,15
II. Zużycie materiałów i energii	5.944,76	25.210,75	25.210,75
III. Usługi obce	3.906,30	4.408,84	4.408,84
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	108.057,92	120.280,52	120.280,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	22.228,49	25.552,51	25.552,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	773,65	173,1	173,1
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-140.911,12	-177.922,87	-177.922,87
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	133.768,97	185.052,63	185.052,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	131.870,00	167.000,00	167.000,00
III. Inne przychody operacyjne	1.898,97	18.052,63	18.052,63
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-7.142,15	7.129,75	7.129,75
<b>G. Przychody finansowe</b>	224,77	243,68	243,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki	224,77	243,68	243,68
III. Inne	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-6.917,38	7.373,44	7.373,44
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) (I +/- J)</b>	-6.917,38	7.373,44	7.373,44
<b>L. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-6.917,38	7.373,44	7.373,44

Sporządził: *Katarzyna Hładymut*

data 20.03.2012

Sprawdził: **SKARBNIK GMINY**  
mgr Barbara Suszyńska

Zatwierdził: *mgr Urszula*

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XI/123/2012  
Rady Gminy Siemiatycze  
z dnia 29 maja 2012 r.

**Zestawienia zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2011r.-**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w SIEMIATYCZACH</b> ul. Kościuszki 83 16-100 Siemiatycz, tel. (085) 656 00 12 Numer identyfikacyjny REGON <b>050042212</b>	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2011 r	Adresat: <b>URZĄD GMINY w SIEMIATYCZACH</b> wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>1.033,20</b>	<b>10.480,47</b>	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	9.447,27	0,00	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	9.447,27	0,00	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00	
1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	0,00	0,00	
1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00	
1.5 Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
1.6 Nieodpłatne otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00	0,00	
1.7 Aktywa przyjęte od zlikwidowanych(połączonych) jednostek	0,00	0,00	
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
1.9 Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
1.10 Inne zwiększenia	0,00	0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	6.917,38	
2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	6.917,38	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0	
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00	
2.7.Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00	
2.8.Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00	
	0,00	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10.480,47</b>	<b>3.563,09</b>	
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1. zysk netto (+)	0,00	0,00	
2. strata netto (-)	0,00	0,00	
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>V. Fundusz (II+,III-IV)</b>	<b>10.480,47</b>	<b>3.563,09</b>	

Sporządził: Katarzyna Hadynek

data 20.03.2012

Sprawdził: SKARBNIK GMINY

mgr Barbara Szczyńska

Zatwierdził: mgr Urszula Szczyńska

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
mgr Urszula Szczyńska



Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XI/123/2012  
Rady Gminy Siemiatycze  
z dnia 29 maja 2012 r.

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W SIEMIATYCZACH ZA 2011 ROK.

Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach jest gminną instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, figuruje w Gminnym Rejestrze Instytucji Kultury i realizuje zadania Gminy Siemiatycze w dziedzinie prowadzenia działalności kulturalnej. Sieć biblioteczną na terenie gminy Siemiatycze tworzą Gminna Biblioteka Publiczna znajdująca się w Siemiatyczach przy ul. Kościuszki 88 oraz dwie filie biblioteczne w Szerszeniach i Czartajewie.

GBP utrzymuje się przede wszystkim z dotacji przekazywanej z budżetu gminy. Plan po korekcie na 2011 rok zakładał dotację z budżetu gminy w kwocie 164.000zł. W 2011 roku Gmina przekazała na rachunek GBP dotację w kwocie 164.000zł. Przychodami GBP są także odsetki od rachunku na kwotę 243,68zł oraz środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 3.000,00zł i z fundacji Orange w kwocie 800,00zł.

W ramach działania 4.1/413- Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju dla Małych Projektów Gminna Biblioteka Publiczna złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków unii europejskiej do realizacji projektu pod nazwą: „Udostępnienie urządzeń i sprzętu komputerowego w bibliotece gminnej dla mieszkańców gminy Siemiatycze”. W 2011 roku w ramach realizacji projektu wydatkowano kwotę 30.292,44zł w tym: - zakup materiałów i wyposażenia -17.638,20zł – środki trwałe- 11.485,74zł- usługa instalacji oprogramowania z konfiguracją sprzętu – 1.168,50zł. Biblioteka została wyposażona w cztery zestawy komputerowe wraz z oprogramowaniem, laptop, projektor, aparat cyfrowy i urządzenie wielofunkcyjne. Z fundacji Orange na dostęp łączny internetowych otrzymała 813,03zł

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność finansową w oparciu o plan przychodów i rozchodów sporządzony i zatwierdzony przez kierownika GBP.

Plan finansowy po zmianach GBP na 2011r zakładał przychody w wysokości **185.040 zł** w tym:

- z budżetu Gminy 164.000zł
  - środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego 3.000zł
  - z fundacji Orange 800zł
  - z programów unii europejskiej 17.240zł
- i został zrealizowany w 100,1% to jest w wysokości **185.296,31 zł** w tym:

- 164.000,00zł- dotacja z budżetu Gminy
- 243,68 zł –odsetki bankowe
- 813,03zł- dotacja z fundacji Orange
- 3.000,00zł-środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości
- 17.239,60zł – środki otrzymane na realizację programu w ramach umowy UM00243-6930-Um104028/1/10 –na dofinansowanie zakupu sprzętu komputerowego.

**Plan wydatków po zmianach ustalony na kwotę 188.000zł został zrealizowany w wysokości 187.111,46 zł** w tym:



	Plan	Wykonanie	% wykon
- wynagrodzenie pracowników-	120.500zł	120.280,52 zł	99,8
- pochodne od wynagrodzeń-	22.000zł	21.906,08 zł	99,6
- odpisy na fundusz socjalny –	3.650zł	3.646,43 zł	99,9
- zakup książek -	4.000zł	4.000,00 zł	100,0
- pozostałe wydatki –	5.045zł	4.473,85 zł	88,7
- zakup sprzętu komputerowego			
(w ramach realizacji projektu) -	32.805zł	32.804,58zł	100,0

Plan finansowy za 2011r został wykonany w 99,5%.

Pozostałe koszty w kwocie 4.473,85 zł związane były z bieżącym funkcjonowaniem biblioteki, przeznaczone na realizację takich potrzeb jak: rozmowy telefoniczne wraz z dostępem do Internetu, prenumerata czasopism, zakup środków czystości oraz zakup artykułów biurowych i abonament RTV za 2011rok, a także opłaty za prowadzenie rachunku bankowego. Na konkurs czytelniczy w Czartajewie zakupiono 5 wol. na sumę 50,00zł.

W 2011roku zakupiono ogółem 364 wol. na kwotę 8.000,00zł w tym:

-w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2011 roku zakupiono i przekazano na stan GBP -156 wol. na kwotę – 4.000,00 zł.

- ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego -179 wol. na kwotę 3.000,00zł

-ze środków własnych 29 wol. na wartość 1.000,00zł

Zakupione w 2011 roku wol. naniesiono na stan ksiąg inwentarzowych w :

- GBP w Siemiatyczach - 147 wol. na kwotę 4.430,00zł ,
- Filii Bibliotecznej w Szerszeniach -107 wol. na kwotę 1.800,00zł
- Filii Bibliotecznej w Czartajewie - 110 wol. na kwotę 1.770,00zł

W 2011roku przeprowadzono w Gminnej Bibliotece Publicznej w Siemiatyczach selekcje księgozbioru i wycofano z księgi inwentarzowej 119 wol. na kwotę 119,31zł

Wartość księgozbioru poszczególnych bibliotek na dzień 31.12.2011 roku wyniosła:

- GBP w Siemiatyczach - 67.256,36zł
- Filia Biblioteczna w Szerszeniach -43.067,65zł
- Filia Biblioteczna w Czartajewie - 33.687,07zł

Ogółem wartość księgozbioru wynosi -144.011,08zł i jest zgodna z saldem konta Wn014.

Stan konta na rachunku bankowym GBP na 1 stycznia 2011 roku wynosił 3.563,09zł. zaś na 31 grudnia 2011 r wyniósł 1.747,94zł.

Gminna Biblioteka Publiczna na 31.12.2011 roku nie posiadała zobowiązań i należności z terminem płatności w 2012 roku. Nie posiadała zobowiązań i należności wymagalnych, co wykazano w Rb-N -kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych, Rb-UN –rocznym sprawozdaniu uzupełniającym o stanie należności z tytułu papierów wartościowych oraz Rb-Z- kwartalnym sprawozdaniu o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń i Rb-UZ –rocznym sprawozdaniu uzupełniającym o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 31 grudnia 2011 roku.

