

**UCHWAŁA NR XIII /118/12
RADY MIEJSKIEJ w BRUSACH**

z dnia 19 czerwca 2012 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Brusach.

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

Rada Miejska uchwała, co następuje;

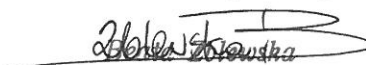
§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Brusach za 2011 rok, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady



INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Brusach
za 2011 rok

1. Miejska Biblioteka Publiczna w Brusach jako Instytucja Kultury rozpoczęła swoją działalność od 01 stycznia 2003 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2011 r. do 31 grudnia 2011 r.

W okresie sprawozdawczym biblioteka prowadziła swą działalność opartą wyłącznie na działalności statutowej.

2. Pasywa ujęte w sprawozdaniu zostały wycenione - zobowiązania po cenach wymaganej zapłaty. Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po rzeczywiście poniesionych cenach ich zakupu
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są wg cen nabycia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
Do wartości niematerialnych i prawnych zostały zaliczone nabyte przez bibliotekę programy komputerowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż 1 rok.

Do środków trwałych zostały zaliczone budynki i urządzenia techniczne (budynek filii bibliotecznej w Męcikale, komputery, drukarki, kserokopiarka oraz środki trwałe przejęte przez Bibliotekę od PMDK w Brusach).

Amortyzacji dokonuje się metodą liniową z zastosowaniem stawki 20 i 30% dla urządzeń technicznych i w. n. i p. oraz 2,5% dla budynków.

4. W roku 2011 biblioteka uzyskała następujące przychody:

a) dotacja od organizatora	350.000,00
b) dotacja z Biblioteki Narodowej	5.700,00
b) środki z usług ksero i sprzedaży książek	1.722,00
c) odsetki od środków na rachunku bankowym	31,33
d) dotacja z Fundacji OGANGE	6.615,71
e) dotacja z Równać Szanse	7.000,00
f) dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii	6.000,00

Razem 375.754,04 zł

5. W roku sprawozdawczym biblioteka zakupiła środki trwałe za kwotę 1.315,00 zł.

Stan środków trwałych na koniec 2011r. wynosi brutto 549.139,08 zł. W bilansie wykazane zostały w wartości netto tj. wartości początkowej pomniejszone o skumulowane odpisy amortyzacyjne wynoszące 117.384,98 zł (w roku 2011 r. odpisy wyniosły 32.156,75 zł).
Wartość netto środków trwałych wynosi 431.754,10 zł

6. Stan wartości niematerialnych i prawnych na koniec 2011 r. wynosi brutto 200.841,90 zł.

W bilansie wykazane zostały w wartości netto tj. wartości początkowej pomniejszonej o skumulowane odpisy amortyzacyjne wynoszące (w roku 2011 r. odpisy wyniosły 37.627,81zł
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych wynosi 133.831,91 zł

7. Najbardziej znaczące koszty biblioteki to:

a) Wynagrodzenia		241.284,97zł
- z umów o pracę	235.784,97 zł	
b) ubezpiecz, spol. i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym:		50.021,79zł
- składki ZUS i FP	41.499,73 zł	
- odpis na ZFŚS	8.522,00 zł	
c) amortyzacja śr.trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		69.784,56 zł
d) zużycie materiałów i energii		33.609,80 zł
w tym:		
-energia	2.675,63 zł	
e) usługi obce (rozmowy telefoniczne, abonament za internet, konserwacja i naprawaurządzeń technicznych, legalizacja gaśnic, usługi informatyczne, usługi komunalne, remontowe itp.)		24.461,37 zł
f) pozostałe koszty (podróże służbowe, ryczałt za używanie własnego samochodu do celów służbowych, odzież robocza, ubezpieczenie komputerów, zakup książek, szkolenia itp.)		25.990,29 zł

8. Informacja o wielkości i zmianach funduszu:

Stan na 01.01.2011 r. 444.818,03 zł

Zwiększenia:

- przeksięgowanie wyniku finansowego za 2009 r.	219,07 zł
- dotacja na zakup środków trwałych	1.315,00 zł
- wartości niematerialne i prawne	312,45 zł
- przekazanie komputerów, sprzętu z PMDK w Brusach	42.626,00 zł
- wysięg. przyjętych na stan środków trwałych	-1.101,89 zł

Zmniejszenia:

- umorzenie środków trwałych PMDK	18.108,97zł
- wysięg. nalicz. umorzenia środków trwałych	- 4.437,80 zł

Stan na 31.12.2011 roku 635.403,56 zł

9. W roku 2011 r. w bibliotece wystąpił ujemny wynik finansowy w wysokości 69.398,68 zł.

10. Po sporządzeniu bilansu nie nastąpiły żadne zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu za 2011 r.

Sporządziła: H. Zygmąńska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Zygmąńska

PREZES
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Józef Karłowickiego
w Brusach
mgr Anna Górnalska

Rachunek zysków i strat
2011

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący(sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	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. Koszty działalności operacyjnej	386.107,61	445.152,72
I. Amortyzacja	39.106,97	69.784,56
II. Zużycie materiałów i energii	32.748,36	33.609,80
III. Usługi obce	35.207,55	24.461,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	212.398,38	241.284,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	45.164,07	50.021,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21.482,28	25.990,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-386.107,61	-445.152,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	386.292,05	375.722,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	340.849,70	348.685,00
III. Inne przychody operacyjne	45.442,35	27.037,71
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)	184,44	-69.430,01
G. Przychody finansowe	34,63	31,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	34,63	31,33
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0	0
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	219,07	-69.398,68
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0	0
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	219,07	-69.398,68
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	219,07	-69.398,68

Brusy, 2012-03-30

Sporządziła: H Zygmańska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Hanna Zygmańska

DIREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Karnowskiego
w Brusach
mgr Anna Orłowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Centrum Kultury i Biblioteki Im. Jana Karnobalskiego w Brusach ul. Dworcowa 18, 89-632 Brusy tel. 52 396 93 31, fax. 52 396 93 32 NIP 555-18-98-258	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31 grudzień 2011 r.	Adresat Burmistrz Brus
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	444.064,57	565.585,91	A. Fundusz	444.946,66	566.004,88
I. Wartości niematerialne i prawne	8.563,30	133.831,81	I. Fundusz jednostki	444.727,59	635.403,56
II. Rzeczowe aktywa trwałe	435.501,27	431.754,10	II. Wynik finansowy netto	219,09	-69.398,68
1. Środki trwałe	435.501,27	431.754,10	1.1. Zysk netto (+)	219,07	-69.398,68
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	385.366,38	375.506,26	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	50.134,89	56.247,84	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	6.160,12	5.767,34
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	6.160,12	5.767,34

1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	7.042,21	6.186,31	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	330,00	312,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	330,00	312,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	423,72	275,08
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5.736,40	5.492,26
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	6.712,21	5.874,31	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6.712,21	5.874,31			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	451.106,78	571.772,22	Suma pasywów	451.106,78	571.772,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Zygmalska

(główny księgowy)

2012-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

DIREKTOR
Centrum Kultury i Biblioteki
im. Jana Kochanowskiego
w Elżanowie
mgr Anna Orlikowska

(kierownik jednostki)