

UCHWAŁA Nr XX /123 /12
Rady Powiatu w Poddębicach
z dnia 28 czerwca 2012r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 rok
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1592; z 2002r.; Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 200 poz. 1688, Nr 214 poz. 1806; z 2003r.; Nr 162 poz. 1568; z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 167, poz. 1759; z 2007r. Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180 poz. 1111 Nr 223 poz. 1458; z 2009r. Nr 92 poz. 753; z 2010r. nr 28 poz. 142 i 146; Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675; z 2011r. Nr 21, poz. 113; Nr 217, poz. 1281) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223; Nr 165 poz. 1316, Nr 157 poz. 1241 oraz Dz. U. z 2010r. Nr 47 poz. 278), Rada Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2011 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2011 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 18.186,79 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2011 rok zamykający się wynikiem finansowym brutto/netto zysk w kwocie -6.002,37 zł – zał. Nr 2,
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia – zał. Nr 3.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Małgorzata Kuna

Lot Nv1

BILANS
POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddebrzycach

ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebrzyce
tel. 043 678-85-52

Numer identyfikacyjny REGON

131022681

BILANS
jednostki budżetowej
i samorządowego zakładu
budżetowego
sporządzony
na dzień 31.12.2011r.

Adresat
Starostwo Powiatowe
Poddebrzyce
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	23 498,66	17 368,94	A. Fundusz	24 189,16	18 186,79
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto (+,-)	20 354,75	24 189,16
1. Środki trwałe	23 498,66	17 368,94	1.1. Zysk netto (+)	-6 168,59	-6 002,37
1.1. Grunty	23 498,66	17 368,94	1.2. Strata netto (-)	6 168,59	6 002,37
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowy fundusz celowy		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
III. Należności długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.1. Akcje i udziały			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	690,50	817,85	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.1. Materiały			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku					

1.3. Produkty gotowe					
1.4. Towary					
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 i innych świadczeń			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			F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
1.4. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	690,50	817,85			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	24.189,16	18.186,79	Suma pasywów	24.189,16	18.186,79

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 12.286,57
2. Umorzenie środków trwałych 12.281,06
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 259.728,43
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddębicach
ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice
tel. 043 678-85-52

p.o. DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

mgr Edyta Durka

(kierownik jednostki)

Główny Księgowy

mgr Beata Świąćka
(główny księgowy)

2012-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddeblicach
ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebice
tel. 043 678-85-52

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Załącznik nr 7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2011r.	Adresat	
Numer identyfikacyjny REGON 17210450-081		Główny Powiatowe Poddebice Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 430,06	3 715,60
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		4 430,06	3 715,60
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			
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej			
I. Amortyzacja	155.089,51	138.782,32	
II. Zużycie materiałów i energii	6.129,72	6.129,72	
III. Usługi obce	20.571,81	26.285,62	
IV. Podatki i opłaty	11.028,44	12.297,49	
V. Wynagrodzenia			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	98.886,23	80.121,48	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17.214,65	13.758,75	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.258,66	197,26	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			
D. Pozostałe przychody operacyjne	-150.659,45	-132.066,72	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	146.152,62	129.000,-	
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	143.450,00	129.000,-	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1.002,62		
I. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			
G. Przychody finansowe			
I. Dywidendy i udziały w zyskach	38,24	64,35	
II. Odsetki			
III. Inne			
H. Koszty finansowe	38,24	64,35	
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6.168,59	-6.002,37	

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I±J)	-6 168,59	-6 002,37
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6 168,59	-6 002,37

Główny Księgowy

mgr Beata Wylecka
(główny księgowy)2012-02-22
(rok, miesiąc, dzień)p.o. DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Podgórzu

mgr Edyta Durka

.....
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2011r**

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce (omówienie według pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

a) Wartości niematerialne i prawne zostały zamortyzowane.

Środki trwałe poniżej 3 500 zł zostały zamortyzowane, natomiast środki trwałe powyżej 3 500 zł są amortyzowane kwartalnie.

Odpisy amortyzacyjne były dokonywane metoda liniową, przez okres ich ekonomicznego użytkowania, przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych;

b) W księgach rachunkowych PBP występują pozycje :

inne wartości niematerialne i prawne, (są to licencje i oprogramowania komputerowe), inne środki trwałe ,środki trwałe o wartości mniejszej niż 3500 zł oraz środki trwałe powyżej 3 500 zł. Wszystkie te pozycje zostały umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość a pozostałe są umarzane na bieżąco.

c) należności nie występują;

d) środki pieniężne w bilansie nie występują ;

e) zobowiązania nie występują ;

f) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

2. W ciągu roku 2011 nie dokonywano zmian metod księgowości, wyceny składników majątkowych jak również sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

3. Stan majątku wg wartości początkowej

- środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł	44 645,63 zł
- urządzenia techniczne i maszyny	19 734,38 zł ✓
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł	30 650,00 zł ✓
- inne środki trwałe	4 143,37 zł ✓
- wartość księgozbioru	191 205,05 zł ✓
- oprogramowanie	3 874,00 zł ✓
- pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 512,57 zł ✓

STAROSTWO POWIATOWE
w Poddeblicach
Wydział Finansowy
W PLYNIELO 29. 03. 2012
Dział rachunkowy
Podpis *OA*

4. Przychody

- dotacja z budżetu	120 000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	9 000,00 zł
- wypracowany przychód w 2011 r.	3 715,60 zł
- odsetki bankowe	64,35 zł

5. Wymienione wyżej przychody wykorzystano następująco (wydatki):

- wynagrodzenia brutto	79 771,48 zł
- umowa o dzieło	350,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	13 758,75 zł
- energia	2 406,83 zł
- zużycie materiałów	7 568,66 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, badania okres. ,przeгляд gaśnic, konserwacja alarmu)	3 969,31 zł
- prenumerata czasopism	3 032,45 zł
- ubezpieczenia sprzętu	1 140,00 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowa)	13 405,03 zł
- wyjazdy służbowe, udział w kursach i szkoleniach, koszty organizowanych uroczystości	193,26 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	6 679,93 zł
- usługi bankowe (prowizje)	504,25 zł
- amortyzacja	6 129,72 zł

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu prenumeraty czasopism na pierwszy kwartał 2012 roku w kwocie 817,85 zł

7. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2011 r. zatrudniała 6 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, bibliotekarza na stanowisku ds. gromadzenia, udostępniania, opracowania i działalności informacyjno-bibliograficznej 1etat, od 01-06-2011r. młodszego bibliotekarza na ½ etatu, młodszego bibliotekarza –przebywa na urlopie wychowawczym, sprzątaczkę -1/5 etatu.

8. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz udostępniania internetu.

9. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
10. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poddębice, dn. 22.03.2012 r.

Główny Księgowy

[Signature]
mgr Beata Świecka

.....
Podpis

Głównego Księgowego

p.o. DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
[Signature]
mgr Edyta Durka

.....
Podpis

Dyrektora Jednostki

()

()

.....

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU

Załącznik nr 8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 131022081 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2011 r.		Adresat Stowarzyszenie Powiatowe Wysłać bez pisma przewodniego Poddebice
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 963,07	20 357,75	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	176 315,60	132 779,95	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	24 394,68		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej	148 920,92	132 779,95	
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki			
2.1. Strata za rok ubiegły	148 920,92	138 948,54	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		6 168,59	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	11 468,30	3 779,95	
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja środków trwałych	144 452,62	129 000,00	
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			
1. zysk netto (+)	20 357,75	24 189,16	
2. strata netto (-)	6 168,59	6 002,37	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
	6 168,59	6 002,37	
V. Fundusz (II+, -III-IV)			
	24 189,16	18 186,79	

Główny Księgowy
 mgr Beata Świecka

2012-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Poddebicach
 mgr Edyta Burka

()

()
