

INFORMACJA DODATKOWA
DO BILANSU ZA ROK 2011

1. Informacje opisowe

Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku jako instytucja kultury działa od dnia 01 kwietnia 2004r. Utworzenie instytucji kultury nastąpiło uchwałą Nr XVI/149/04 Rady Gminy Rudnik z dnia 30 marca 2004 r. w sprawie likwidacji jednostki budżetowej – Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku i utworzenia instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku. Regulacje prawne dotyczące działania jednostki zawarte są w statucie zatwierdzonym uchwałą Rady Gminy Rudnik Nr XVI/150/04 z dnia 30 marca 2004r. w sprawie zatwierdzenia statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku. Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora. Podstawową działalnością biblioteki jest zaspakajanie potrzeb oświatowych, informacyjnych i kulturalnych społeczności Gminy. Rokiem obrachunkowym Biblioteki jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie obejmuje okres 01.01.2011 – 31.12.2011 r.

2. Struktura przychodów i kosztów

Główną pozycją w przychodach Biblioteki w 2011 r. jest dotacja podmiotowa z Gminy Rudnik w kwocie 149.000,00 złotych oraz dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 4.000,00 złotych na zakup nowości wydawniczych. Innymi przychodami były przychody z odsetek od środków na rachunku bankowym oraz zwrot kosztów upomnień. Wszystkie przychody zostały przeznaczone na działalność statutową Biblioteki.

Struktura przychodów w GBP Rudnik w 2011 roku przedstawia się następująco:

Przychody ogółem:		Kwota		Udział %
			153 703,85	100,00%
w tym:				
Dotacje			153 000,00	99,54%
w tym:				
	dotacja z UG	149 000,00		96,94%
	dotacja z Biblioteki Narodowej	4 000,00		2,60%
Darowizny książek			232,17	0,15%
Odsetki z rachunku bankowego			346,27	0,23%
Zwrot kosztów upomnień i za zagubione książki			125,41	0,08%

Struktura kosztów w GBP Rudnik w 2011 roku przedstawia się następująco:

Koszty ogółem		Kwota		Udział % w kosztach ogółem
			142 107,73	100,00%
Zużycie materiałów i energii			19 004,81	13,37%
w tym:				
	Zakup książek	11 782,62		8,29%
Usługi obce			12 544,08	8,83%
Wynagrodzenia			93 130,31	65,54%
w tym:	wynagrodzenia bezosobowe	19 514,00		13,73%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			16 864,83	11,87%
w tym:	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	11 904,65		8,38%
	Składki na Fundusz Pracy	1 870,18		1,32%
	odpisy na ZFŚS	3 090,00		2,17%
Pozostałe koszty rodzajowe			563,70	0,40%

3. Wynik finansowy

W 2011 r. GBP osiągnęła dodatni wynik finansowy w wysokości 10 228,07 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

Biblioteka posiada konto depozytowe, na którym zgromadzone są środki na zakup instrumentu muzycznego dla zespołu Sanssouci. W bilansie wykazane są po stronie aktywów – środki pieniężne w kasie, a po stronie pasywów - rezerwy na zobowiązania w wysokości 2 201,95 zł.

W planie Budżetu Gminy Rudnik dla Gminnej Biblioteki na 2011 rok przyznano dotację w wysokości 149.000 zł. Została zwrócona nadwyżka środków otrzymanych z budżetu Gminy w wysokości 10.000 zł z 2010r .

Na dzień 31.12.2011 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

4. Fundusze

Fundusz podstawowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku na koniec roku wykazuje wartość dodatnią 10 228,07. Dodatni wynik finansowy jest przeznaczony na zwiększenie funduszu, który był ujemny w momencie zamknięcia jednostki budżetowej. Wykazywał on ujemny wynik finansowy w wysokości - 20.237,20.

Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada majątku trwałego, jedynie księgozbiór i wyposażenie.

5. Informacje o pożyczkach i kredytach

Biblioteka nie korzystała w roku bilansowym z kredytów i pożyczek.

Rudnik 10.05.2012

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Pelagia Dyrzslag

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Rudniku

Gabriela Matczok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku		BILANS instytucji kultury		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON: 001003740		sporządzony na dzień 31.12. 2011		URZĄD GMINY ul. Kozielska 1 47-411 RUDNIK tel. 410-64-18 fax 410-63-67 woj. śląskie	
Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-7 456,86	2 771,21
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	-4 541,29	-7 456,86
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	-2 915,57	10 228,07
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	0,00	10 228,07
1.1. Grunty	0,00		1.2. Strata netto (-)	2 915,57	0,00
1.2. Budynek, 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			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	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11 823,53	3 617,43
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	11 822,09	3 615,95
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	4 366,67	6 388,64	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	35,81
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały			1.5. pozostałe zobowiązania	10 000,00	1 368,05

1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
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	1 822,09	2 212,09
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	1,44	1,48
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1,44	1,48
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	0,00		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	4 366,67	6 388,64	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie		0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 366,67	6 388,64			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	4 366,67	6 388,64	Suma pasywów	4 366,67	6 388,64

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	31.228,03
2. Umorzenie środków trwałych	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	199 745,23
4. Odpisy aktualizujące należności	
5.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Beata Dyruslag
Główny Księgowy

17.05.2012

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Rudniku

Kierownik Jednostki
Gabriela Materzok

Korekta bilansu spowodowana jest zwrotn niewykorzystanej dotacji w 2011r

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku Numer identyfikacyjny REGON: 001003740	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2011 r.	Adresat URZĄD GMINY ul. Kozielska 1 47-411 RUDNIK tel. 410-64-18 fax 410-63-6 wpł. śląskie	
	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	159 500,00	151 631,95	1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	V. Pozostałe dochody
V. Pozostałe dochody	0,00	0,00	B. Koszty działalności operacyjnej
I. Amortyzacja			II. Zużycie materiałów i energii
II. Zużycie materiałów i energii	25 402,31	19 004,81	III. Usługi obce
III. Usługi obce	8 376,95	12 544,08	IV. Podatki i opłaty
IV. Podatki i opłaty	0,00		V. Wynagrodzenia
V. Wynagrodzenia	98 831,49	93 130,31	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 893,32	16 864,83	VII. Pozostałe koszty rodzajowe
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 423,40	563,70	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			IX. Udzielone dotacje
IX. Udzielone dotacje			X. Inne świadczenia finansowe z budżetu
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			XI. Pozostałe obciążenia
XI. Pozostałe obciążenia			C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	6 572,53	9 524,22	D. Pozostałe przychody operacyjne
D. Pozostałe przychody operacyjne	201,10	471,68	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	II. Dotacje
II. Dotacje		0,00	III. Pokrycie amortyzacji
III. Pokrycie amortyzacji		0,00	IV. Inne przychody operacyjne
IV. Inne przychody operacyjne	201,10	471,68	

E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 773,63	9 995,90
G. Przychody finansowe	310,80	232,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	310,80	232,17
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		0,00
II. Inne		0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	7 084,43	10 228,07
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	7 084,43	10 228,07
L. Podatek dochodowy		0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	7 084,43	10 228,07

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
Delegat Przewodniczący

2012.05.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

w Rudniku
(kierownik jednostki)

[Signature]
Gabriela Materzok