

INFORMACJA DODATKOWA  
DO BILANSU ZA ROK 2012

**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 01.01.2012 – 31.12.2012 r.

**2. Struktura przychodów i kosztów**

Główną pozycją w przychodach Biblioteki w 2012 r. jest dotacja podmiotowa z Gminy Rudnik w kwocie 155.470,00 złotych oraz dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 5.000,00 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 2012 roku przedstawia się następująco:

Przychody ogółem:		Kwota		Udział %
			161 190,26	99,99%
w tym:				
Dotacje		160 470,00		99,54%
w tym:				
	dotacja z UG	155 470,00		96,94%
	dotacja z Biblioteki Narodowej	5 000,00		3,10%
Darowizny książek		40,00		0,02%
Odsetki z rachunku bankowego		450,09		0,28%
Zwrot kosztów upomnień i za zagubione książki		230,17		0,14%

Struktura kosztów w GBP Rudnik w 2012 roku przedstawia się następująco:

Koszty ogółem	Kwota		Udział % w kosztach ogółem
		<b>167 943,00</b>	<b>100,00%</b>
Zużycie materiałów i energii		32 037,83	19,08%
w tym:			
	Zakup książek	13 645,33	8,12%
Usługi obce		14 692,98	8,75%
Wynagrodzenia		95 506,96	56,87%
w tym:	wynagrodzenia bezosobowe	8 040,00	4,79%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		20 336,58	12,11%
w tym:	składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	15 733,65	9,37%
	Składki na Fundusz Pracy	1 458,13	0,87%
	odpisy na ZFŚS	3 145,00	1,87%
Pozostałe koszty rodzajowe		5 368,65	3,20%

### 3. Wynik finansowy

W 2011 r. GBP osiągnęła ujemny wynik finansowy w wysokości 6792,74 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.

Na dzień 31.12.2012 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

### 4. Fundusze

Fundusz podstawowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudniku na koniec roku wykazuje wartość ujemny 6792,74. Powodując zmniejszenie funduszu.

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 10.05.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Pelagia Dyrzlag*

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Rudniku

*Gabriela Materzok*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku		BILANS instytucji kultury		Adresat: <b>URZĄD GMINY</b> ul. Kozielska 1 47-411 RUDNIK tel. 410-64-18 fax 410-83-87	
Numer identyfikacyjny REGON: <b>0 0 1 0 0 3 7 4 0</b>		sporządzony na dzień 31.12. 2012			
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>0,00</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>2 771,21</b>	<b>-2 653,48</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>-7 456,86</b>	<b>4 139,26</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Wynik finansowy netto</b>	<b>10 228,07</b>	<b>-6 792,74</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.1. Zysk netto (+)</b>	10 228,07	0,00
1.1. Grunty	0,00		<b>1.2. Strata netto (-)</b>	0,00	-6 792,74
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>		
1.4. Środki transportu			<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>VI. Inne</b>		
<b>2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)</b>			<b>B. Fundusze celowe</b>		
<b>3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>			1.1. ....		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1.2. ....		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1 Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	<b>3 617,43</b>	<b>5 008,70</b>
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 615,95</b>	<b>5 008,70</b>
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
<b>V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek</b>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>6 388,64</b>	<b>2 356,76</b>	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	35,81	2 796,61
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały			1.5. pozostałe zobowiązania	1 368,05	0,00
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	2 212,09	2 212,09
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>II. Fundusze specjalne</b>	<b>1,48</b>	<b>1,54</b>
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1,48	1,54

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		
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>6 388,64</b>	<b>2 356,76</b>	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie		0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 388,64	2 356,76			
1.3. Inne środki pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>6 388,64</b>	<b>2 356,76</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>6 388,64</b>	<b>2 356,76</b>

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	14 980,20
2. Umorzenie środków trwałych	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	230.973,26
4. Odpisy aktualizujące należności	
5.	

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Pelagia Dyrszlag

10.05.2013  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Rudniku  
Kierownik sekcji  
Gabriela Materzok

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Rudniku  Numer identyfikacyjny REGON: <b>001003740</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b>  <b>sporządzony na dzień 31.12.2012 r.</b>	Adresat  <b>URZĄD GMINY</b> ul. Kozielecka 1 47-411 RUDNIK tel. 410-64-18 fax 410-63-67 woj. śląskie	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>151 631,95</b>	<b>160 470,00</b>	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	151 639,95	160 470,00	
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	151 631,95	160 470,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Pozostałe dochody	0,00	0,00	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>142 107,73</b>	<b>167 943,00</b>	
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	19 004,81	32 037,83	
III. Usługi obce	12 544,08	14 692,98	
IV. Podatki i opłaty	0,00		
V. Wynagrodzenia	93 130,31	95 506,96	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	16 864,83	20 336,58	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	563,70	5 368,65	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia		0,00	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>9 524,22</b>	<b>-7 473,00</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>201,10</b>	<b>502,09</b>	
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II. Dotacje		0,00	
III. Pokrycie amortyzacji		0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	471,68	502,09	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>9 995,90</b>	<b>-6 970,91</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>232,17</b>	<b>178,17</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	

II. Odsetki	0,00	0,00
III. Inne	232,17	178,17
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		0,00
II. Inne		0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>10 228,07</b>	<b>-6 792,74</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>10 228,07</b>	<b>-6 792,74</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>10 228,07</b>	<b>-6 792,74</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Signature]*  
Główny księgowy

2013.05.10

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Rudniku

*[Signature]*  
(kierownik jednostki)

Gabriela Materzok