

UCHWAŁA NR 149/12
RADY MIEJSKIEJ w ŚWIECIU
z dnia 31 maja 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zmianami¹) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 tekst jednolity, z późn. zmianami²), uchwala się, co następuje:

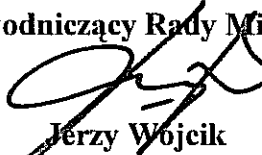
§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2011 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2011 r. na sumę bilansową 27.740,60 zł
- 2) rachunek zysków i strat za 2011 r., gdzie strata wynosi 5.731,80 zł
- 3) informację dodatkową do bilansu,
stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Przewodniczący Rady Miejskiej


Jerzy Wojcik

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, Dz. U. z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, Dz. U. z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, Dz. U. z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, Dz. U. z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337 oraz Dz. U. z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, Dz. U. z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, Dz. U. z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 142, 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz w Dz. U. z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241 i Nr 165, poz. 1316, Dz. U. z 2010 r. Nr 47, poz. 248 oraz w Dz. U. z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175 i Nr 232, poz. 1378.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 punkt 10 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z art. 30 ustawy o samorządzie gminnym nie wynika, że jest to kompetencja Burmistrza, więc organem właściwym zatwierdzającym sprawozdanie finansowe jest Rada Miejska.

W załączeniu do uchwały przedstawione są bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa do bilansu za 2011 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu

Jerzy Wójcik

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2011 r.
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu
instytucji kultury finansowanej dotacjami z Urzędu Miejskiego w Świeciu.

Prowadzona działalność w zakresie:

- Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz,
- Prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej,
- Popularyzowanie czytelnictwa oraz dorobku kulturalnego Gminy Świecie

Ustęp 1

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (DZ.U. z 2002 r. Nr 76. poz. 694 z późn. zm.).

- należności i zobowiązania ujęte są według wartości wymagalności,
- zastosowano zasady ostrożnej wyceny,
- środki pieniężne oraz pozostałe aktywa ujęto według wartości nominalnej,

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny:

- informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania poprzedzającego ze sprawozdaniem za rok obrotowy,
- po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miały wpływ na wynik finansowy

3. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą:

27.740,60 zł.

Aktywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2011</u>
Aktywa trwałe	14.522,44 zł.	12.433,22 zł.
Aktywa obrotowe	23.336,93 zł.	15.307,38 zł.
w tym:		
Zapasy	0,00 zł.	0,00 zł.

Należności krótkoterminowe	3.328,22 zł.	2.597,00 zł.
Inwestycje krótkoterminowe	20.008,71 zł.	12.710,38 zł.
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł.	0,00 zł.

Pasywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2011</u>
Kapitał własny (fundusz)	4.638,38 zł.	-1.093,42 zł.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33.220,99 zł.	28.834,02 zł.
w tym:		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1.669,74 zł.	91,18 zł.
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	19.994,67 zł.	20.828,36 zł.
Fundusze specjalne	11.556,58 zł.	7.914,48 zł.

Ustęp 2

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych:
 - o przyjęto zasady umorzenia 100 % zakupów środków trwałych do wysokości 3.500 zł,
 - o umorzenie obliczono metodą liniową,
 - o wartość majątku na koniec 2011 roku wynosi 12.433,22 zł.
2. Wartość nie umorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu - dzierżawy - nie występują.
3. Kapitał zapasowy wynosi 0,00 zł.
4. Podział zobowiązań:
 - wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 28.834,02 zł. są przewidywane do spłaty w 2012 roku.
5. Występujące w bilansie zobowiązania nie są objęte zastawem.
6. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

Ustęp 3

1. Struktura przychodów w zł

	<u>31.12.20010</u>	<u>31.12.2011</u>
Przychody własne wypracowane zgodnie z działalnością statutową	5.118,65 zł	4.976,60 zł.
Dotacja z Urzędu Miejskiego	910.000,00 zł	951.000 ,00 zł.
Dotacja z Powiatu	0,00zł.	5.000,00zł.
Dotacja z MKiDN	11.053,00 zł.	17.335,00 zł.
Dotacja z Fundacji Orange	4.672,38 zł.	6.096,93 zł.
Dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii na Warsztaty Fotograficzne	0,00zł.	5.000,00zł.
Dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii na organizacje spotkań z bibliotekami partnerskimi		
Mikrogrant „ Podaj dalej”	0,00 zł.	1.000,00 zł.
Inne przychody operacyjne	1.160 zł	2.500,00 zł.
Przychody finansowe	10,01 zł	6,63 zł.
Zyski nadzwyczajne	842,87 zł.	302,00 zł.

2. Dane o kosztach w zł:

Treść	31.12.2010 rok	31.12.2011 rok
Amortyzacja	2.089,22	2.089,22
Zużycie materiałów energii	148.856,98	167.131,60
Usługi obce	62.912,25	75.356,12
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia	590.441,34	623.102,31
Świadczenia na rzecz pracowników	102.478,40	127.521,27
Pozostałe	24073,00	3.748,44
Razem	930.851,19	998.948,96

3. Koszty inwestycyjne na własne potrzeby - nie występują.

4. Informacje o zyskach, stratach nadzwyczajnych :

W 2011 r. wystąpiły zyski nadzwyczajne w kwocie 302,00, które stanowią odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej UNIQA w związku z usunięciem szkody po awarii instalacji elektrycznej.

5. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – nie występują.

Data 26.03.2012 rok

Główna Księgowa
W. Kwasniak
Weronika Kwasniak

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Szymańska
mgr Beata Szymańska

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu
Jerzy Wójcik
Jerzy Wójcik

Nazwa i adres jednostki
Miejska Biblioteka Publiczna
 ul. Wojska Polskiego 141
 86-100 Świecie
 NIP 559-18-84-328
 Numer identyfikacyjny REGON
 093191045

Adresat:
 Urząd Skarbowy
 ul. 10- go Lutego 16
 86-100 Świecie

BILANS
 na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A. Aktywa trwałe	14 522,44	12 433,22
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 522,44	12 433,22
1. Środki trwałe	14 522,44	12 433,22
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	14 522,44	12 433,22
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długotrwałe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	23 336,93	15 307,38
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczka na dostawy		

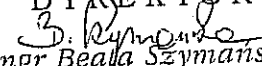
II. Należności krótkoterminowe	3 328,22	2 597,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 328,22	2 597,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	3 328,22	2 597,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 008,71	12 710,38
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 008,71	12 710,38
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20 008,71	12 710,38
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 008,71	12 710,38
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	37 859,37	27 740,60

PASYWA	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2010
A. Kapitał (fundusz) własny	4 638,38	-1 093,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 632,66	4 638,38
VIII. Zysk (strata) netto	2 005,72	-5 731,80
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 220,99	28 834,02
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		

3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 220,99	28 834,02
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	21 664,41	20 919,54
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 669,74	91,18
- do 12 miesięcy	1 669,74	91,18
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	19 994,67	20 828,36
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	11 556,58	7 914,48
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	37 859,37	27 740,60

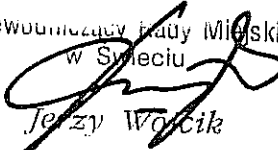
Główna Księgowa

Weronika Kwaśniak

Główna Księgowy Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR

mgr Beata Szymańska
Kierownik jednostki

26.03.2012 r.

dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu

Jerzy Woźcik

Nazwa i adres jednostki
Miejska Biblioteka Publiczna
 ul. Wojska Polskiego 141
 86-100 Świecie
 NIP 559-18-84-328
 Numer identyfikacyjny REGON
 093191045

Adresat:
 Urząd Skarbowy
 ul. 10-go Lutego 16
 86-100 Świecie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)
 na dzień 31.12.2011 r.

	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	5 118,65	4 976,60
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 118,65	4 976,60
B. Koszty działalności operacyjnej	909 091,19	998 948,96
I. Amortyzacja	2 089,22	2 089,22
II. Zużycie materiałów i energii	148 856,98	167 131,60
III. Usługi obce	62 912,25	75 356,12
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	590 441,34	623 102,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 478,40	127 521,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 313,00	3 748,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-903 972,54	-993 972,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	926 885,38	987 931,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	925 725,38	985 431,93
III. Inne przychody operacyjne	1 160,00	2 500,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	21 760,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	21 760,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 152,84	-6 040,43
G. Przychody finansowe	10,01	6,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	10,01	6,63
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 162,85	-6 033,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	842,87	302,00
I. Zyski nadzwyczajne	842,87	302,00
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	2 005,72	-5 731,80
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 005,72	-5 731,80

Główna Księgowa

[Signature]
Wojciech Kozłowski
 Miejska Biblioteka Publiczna
 w Świeciu
DYREKTOR
[Signature]
mgr Beata Szumanska
 Kierownik jednostki

26.03.2012 r.

dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący Rady Miejskiej
 w Świeciu

[Signature]
 Jerzy Wójcik