

ZARZĄDZENIE NR 91/2012
BURMISTRZA MIASTA ŻARÓW

z dnia 28 czerwca 2012 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Miasta
i Gminy Żarów im. ks. Jana Twardowskiego za rok 2011**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr.142, póź. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz Rozdziału 4 pkt 4 Statutu Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Żarów im. ks. Jana Twardowskiego zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Żarów im. ks. Jana Twardowskiego za rok 2011, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 zamyka się sumą bilansową po stronie:

- aktywów w wysokości: 3.209,71
- pasywów w wysokości: 3.209,71

3. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe: bilans, rachunek zysków i strat i informację dodatkową.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zastępca Burmistrza
Grzegorz Osiecki

Uzasadnienie

Instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Dopiero po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego może nastąpić podział lub pokrycie wyniku finansowego instytucji.

W związku z powyższym podpisanie niniejszego zarządzenia jest zasadne.

Żarów, dnia 28 marca 2012 r.

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE Kancelaria ogólna BIURO OBSŁUGI KLIENTA	
Wpł. 29 MAR. 2012	
Lpiz _____	
Ilość zał. _____ to tois _____	

Burmistrz Miasta

Żarów

Dyrektor Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Żarów im. ks. Jana Twardowskiego

przesyła sprawozdanie finansowe za rok 2011, na które składają się:

- 1) Bilans
- 2) Rachunek zysków i strat
- 3) Informacja dodatkowa

w celu zatwierdzenia w ustawowym terminie tj. do dnia 30 czerwca b.r.

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Biernacka

mgr Stanisława Biernacka

zgodnie z

INSPEKTOR
ds. Oświaty i Kultury

Katarzyna Janik

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE

ul. Zamkowa 2

58-130 Żarów

woj. dolnośląskie

tel. /074/ 858-05-91, faks /074/ 858-07-79

Zgodność kopii z oryginałem
stwierdzam

28. CZE 2012

podpis

Katarzyna Janik

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2011 r.

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2010-12-31	2011-12-31			2010-12-31	2011-12-31
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	-9 185,29	-7 632,93
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-5 304,58	-9 185,29
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-3 880,71	1 552,36
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 985,95	10 842,64
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	12 985,95	10 842,64
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	12 985,95	10 842,64
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

URZĄD MIEJSKI W ŻARÓWIE
 ul. Zamkowa 2
 58-130 Żarów
 woj. dolnośląskie
 tel. /074/ 858-05-91, faks /074/ 858-07-78

Zgłoszenie kopii z oryginału
 stwierdzam
 28.01.2012
 ds. Odbioru
 podpis
 Katarzyna Janik

zgodne
 z księgowo
 Jas

B		3 800,66		3 209,71		d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		5 909,13		4 967,40	
I Zapasy		2 170,00		2 170,00		- do 12 miesięcy		5 909,13		4 967,40	
1	Materiały	2 170,00		2 170,00		- powyżej 12 miesięcy					
2	Półprodukty i produkty w toku					e) zaliczki otrzymane na dostawy					
3	Produkty gotowe					f) zobowiązania wekslowe					
4	Towary					g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		7 076,82		5 875,24	
5	Zaliczki na dostawy					h) z tytułu wynagrodzeń					
II Należności krótkoterminowe		1 617,69		250,89		i) inne					
1	Należności od jednostek powiązanych					3	Fundusze specjalne				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					IV Rozliczenia międzyokresowe					
	- do 12 miesięcy					1	Ujemna wartość firmy				
	- powyżej 12 miesięcy					2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe				
b)	inne						- krótkoterminowe				
2	Należności od pozostałych jednostek	1 617,69		250,89							
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 617,60		250,80							
	- do 12 miesięcy	1 617,60		250,80							
	- powyżej 12 miesięcy										
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń										
c)	inne	0,09		0,09							
d)	dochodzone na drodze sądowej										
III Inwestycje krótkoterminowe		12,97		788,82							
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12,97		788,82							
a)	w jednostkach powiązanych										
	- udziały lub akcje										
	- inne papiery wartościowe										
	- udzielone pożyczki										
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe										
b)	w pozostałych jednostkach										
	- udziały lub akcje										
	- inne papiery wartościowe										
	- udzielone pożyczki										
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe										
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12,97		788,82							
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12,97		788,82							
	- inne środki pieniężne										
	- inne aktywa pieniężne										
2	Inne inwestycje krótkoterminowe										
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe											
		3 800,66		3 209,71				3 800,66		3 209,71	

Sporządzono dnia 18.03.2012
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Drajg
 Teresa Drajg

zgodnie z brzo kopię

PODINSPEKTOR
 ds. Oświaty i Kultury

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Bisniecke

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Katarzyna Janik

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE
 ul. Zamkowa 2
 59-130 Żarów
 woj. dolnośląskie
 tel. /074/ 856 05-91, faks /074/ 856 05-92

Zgodność kopii sprawozdania
 stwierdzam
 data 20.03.2012
 podpis *Katarzyna Janik*

(Nazwa jednostki)

REGON:
 (Numer statystyczny)

Rachunek zysków i strat

na dzień 31.12.2011 rok

Pozycja	Wyszczególnienie	Kwota za rok poprzedni	Kwota za rok obrotowy
		31-12-2010	31-12-2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	291 334,85	296 434,96
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II.	wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31 112,28	14 329,44
VI.	Dotacja organizatora na działalność bieżącą	255 000,00	275 000,00
VII.	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5 222,57	7 105,52
B.	Koszty działalności operacyjnej	295 215,55	294 878,54
I.	Amortyzacja		
II.	Zużycie materiałów i energii	39 363,43	37 034,56
III.	Usługi obce	60 558,32	64 651,48
IV.	Podatki i opłaty		
V.	Wynagrodzenia	163 700,98	161 988,52
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 452,22	30 662,23
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	140,60	541,75
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 3 880,70	1 556,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne	-	-
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 3 880,70	1 556,42
G.	Przychody finansowe	-	-
H.	Koszty finansowe	0,01	4,06
I.	Odsetki	0,01	4,06
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 3 880,71	1 552,36
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	- 3 880,71	1 552,36
L.	Podatek dochodowy	-	-
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 3 880,71	1 552,36

Data sporządzenia: 28.03.2012

Podpis GŁÓWNY KSIĘGOWY

Drag
 Teresa Drag

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Biernacka
 mgr Stanisława Biernacka

zgodnie z kserokopią
 PODINSPEKTOR
 ds. Oświaty i Kultury
Janik
 Katarzyna Janik

URZĄD MIEJSKI W ŻARÓWIE
 ul. Zamkowa 2
 58-130 Żarów
 woj. dolnośląskie
 tel. /074/ 858-05-01, fax /074/ 858-05-02

Zgodność kopii z oryginałem
 28. CZE 2012
 data
 PODINSPEKTOR
 ds. Oświaty i Kultury
Janik
 Katarzyna Janik

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Żarów im. Ks. Jana Twardowskiego jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Przedmiotem działalności Biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych. Biblioteka wydaje również Gazetę Żarowską. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres obrachunkowy od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2011 roku.

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Żarowie jest sprawozdaniem jednostkowym. Zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia.

Środki trwałe zakupione wyceniane są w cenie nabycia.

Zakup zbiorów bibliotecznych wycenia się w cenie nabycia, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej.

Należności wyceniane są w kwotach wymagających zapłaty.

Zobowiązania wycenia się również w kwotach wymagających zapłaty.

Majątek biblioteki to:

- środki trwałe o wartości 22.812,48 zł,
- środki trwałe (wyposażenia) o wartości – 40.636,55 zł,
- wartości niematerialne i prawne o wartości – 18.292,15 zł,
- zbiory biblioteczne o wartości – 254.987,11 zł.

Umorzenie środków trwałych wynosi 22.812,48 zł

Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wynosi – 313.915,81 zł.

Biblioteka pokrywa koszty swojej działalności z wypracowanych przychodów oraz dotacji podmiotowych otrzymywanych z budżetu Gminy, dotacji z Ministerstwa Kultury oraz dotacji z Fundacji Orange.

W roku 2011 Biblioteka wypracowała przychody w wysokości 14.329,44 zł, otrzymała dotacje z budżetu Gminy w wysokości 275.000,- zł, dotacje z ministerstwa Kultury w wysokości 5.300,- złotych oraz dotację z fundacji Orange w wysokości 1.805,52 zł.

Koszty działalności Biblioteki w roku 2011 wynosiły 294.878,54 zł w tym z tytułu wynagrodzeń w wysokości – 161.988,52 złotych.

Zysk Biblioteki za rok 2011 wynosił 1.552,36 zł.

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Bl. Mecke

mgr Stanisława Biernacka

Zgodnie z kserokopią

PODINSPEKTOR
ds. Oświaty i Kultury

Katarzyna Janik

URZĄD MIEJSKI W ŻAROWIE
ul. Zamkowa 2
58-130 Żarów
woj. dolnośląskie
tel. /074/ 858-05-91, faks /074/ 858-07-78

Zgodność kopii z oryginałem
stwierdzam

28.07.2012

DYREKTOR
ds. Oświaty i Kultury
Katarzyna Janik

Rozliczenie otrzymanej dotacji za rok 2011.

Dotacja z budżetu Gminy - 275.000,-zł

Wykorzystanie otrzymanej dotacji:

400/11 – materiały i wyposażenia – środki w wysokości 12.955,00 zł zostały przeznaczone na pokrycie kosztów za: materiały biurowe – 2.357,- zł, środki czystości – 914,00-zł, prenumerata prasy – 2.782,- zł zakup wyposażenia – 3.492,- zł, zakup programu księgowego – 3.410,- zł

400/12 – księgozbiór - środki w wysokości 7.000,- zł zostały przeznaczone na zakup księgozbioru i broszur.

400/13 – energia - koszty utrzymania biblioteki 12.000,- zł

400/14 – usługi obce - środki w wysokości 39.053,- zł zostały przeznaczone na: Opłatę bankową i pocztową – 2.000,-zł, opłata za telefon – 1.800,- zł, opłata czynszu 9.200,- zł, usługi konserwatorskie i informatyczne 1.250,- zł, redakcja i wydruk gazety – 24.803,- zł,

400/15 – wynagrodzenia – środki w wysokości 152.870,- zł zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń – 132.000,- zł. Umowy zlecenia na prowadzenie punktów bibliotecznych – 9 700,00 zł , umowy o dzieło – 11.170,- zł

400/16 – składki ZUS i świadczenia pracownicze – 25.900,-zł środki przeznaczono na zapłatę składek ZUS – 24.500,- zł, bhp – 425,00zł, szkolenia – 975,00 zł,

400/17 – środki w wysokości 5.082,- zł zostały przeznaczone na świadczenia urlopowe dla pracowników.

400/18 - środki w wysokości 140,- zł przeznaczono na pokrycie kosztów delegacji służbowych.

URZĄD MIEJSKI W ŻARÓWIE
ul. Żarnikowa 2
58-130 Żarów
wiel. dolnośląskie
tel. 074/ 858-05-01, faks 074/ 858-07-78

Zgodność kopii z oryginałem
stwierdzam

28 CZER 2012

Zgodnie

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Stanisława Biernacka
Katarzyna Janik
ds. Oświaty i Kultury

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Stanisława Biernacka

mgr Stanisława Biernacka

Katarzyna Janik