

ZAKRĘCIK NR 1

7 Dudy
2803129

Wyry 26 marca 2012

Gminna Biblioteka Publiczna w Wyrach
43-175 Wyry ul. Dąbrowszczaków 53
tel. 32 2187523 / 2187273
Regon: 272636304, NIP 6351026693

URZĄD GMINY WYRY

2012 -03- 27

Wójt Gminy Wyry
mgr Barbara Prasol

nr dziennika

2296/04/2012

ul. Dąbrowszczaków 133
43-175 Wyry

p. Korbule
24.03.12

Dotyczy : sprawozdań finansowych za 2011r

W załączeniu przesyłamy sprawozdania finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Wyrach sporządzone na dzień bilansowy 31.12.2011r, które obejmują :

- 1) Bilans,
- 2) Rachunek zysków i strat,
- 3) Wprowadzenie i Informację dodatkową.

Prosimy o zatwierdzenie przedłożonych przez GBP sprawozdań finansowych.

DYREKTOR
GBP w Wyrach
Magdalena Kocima

Gminna Biblioteka Publiczna w Wyrach
43-175 Wiry ul. Dąbrowszczaków 53
tel. 32 2187523 / 2187273
Regon 272538304, NIP 6351086983

.....

(pieczęć jednostki)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WYRACH

SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011R

1. Nazwa instytucji kultury i siedziba:

Gminna Biblioteka Publiczna w Wyrach

43-175 Wiry ul. Dąbrowszczaków 58

2. Miejsce prowadzenia ksiąg rachunkowych :

Gminna Biblioteka Publiczna w Wyrach Filia w Gostyni

43-176 Gostyń ul. Pszczyńska 372

3. Nazwa organu rejestrowego i nazwa rejestru

Urząd Gminy Wiry Uchwała nr XXIV/194/2005

Rejestr instytucji kultury poz. nr 2/2005 z 07.02.2005r

Biblioteka wchodzi w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej. Nadzór merytoryczny nad działalnością Biblioteki sprawuje Biblioteka Śląska w Katowicach.

4. Podstawowy przedmiot działalności :

Rodzaj przeważającej działalności wg PKD 2004 to 9251 A Działalność Bibliotek Publicznych

Rodzaj przeważającej działalności wg PKD 2007 to 9101A działalność Bibliotek.

Gminna Biblioteka Publiczna w Wyrach zwana dalej „Biblioteką” działa na podstawie:

- Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. Nr 85 poz. 539 z późniejszymi zmianami).

- Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. Nr 13 z 2001 r. poz. 123 z późniejszymi zmianami).
- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. Nr 142 z 2001 r. poz. 1591 z późniejszymi zmianami).

5. Zakres działalności Gminnej Biblioteki Publicznej:

Do szczegółowego zakresu działań Biblioteki należy:

1. Gromadzenie, opracowanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych, z uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu,
2. Tworzenie i udostępnianie własnej bazy danych,
3. Udostępnianie materiałów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wymiany bibliotecznej ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych,
4. Popularyzacja książki, informacji, wiedzy i czytelnictwa,
5. Współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami upowszechniania kultury, organizacjami i towarzystwami w rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczeństwa,
6. Doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej.

6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2011r do 31 grudnia 2011 r.

7. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności instytucji kultury w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania tej działalności

- Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.

- Prowadzenie działalności biblioteki jest zadaniem własnym jednostek samorządu terytorialnego o charakterze obowiązkowym. Organizator zapewnia instytucji kultury środki niezbędne do prowadzenia działalności biblioteki oraz do utrzymania obiektu, w którym ta działalność jest prowadzona.

8. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów / także amortyzacji/ pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- Odpisy amortyzacyjne dokonuje się według planu amortyzacji sporządzonego zgodnie z art. 32 ust. 1 ustawy o rachunkowości wg. Stawek określonych w RRM z 17. 01.1997 r i ustawy z dnia 15 lutego 1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych
- Środki trwałe na dzień bilansowy ujmuje się w bilansie w wartości księgowej netto / brutto minus umorzenie/

- Materiały biblioteczne ewidencjonowane są w księgach inwentarzowych wg cen zakupu . Materiały otrzymane jako dary na rzecz biblioteki wycenia się w wartości godziwej wg zarządzenia Dyrektora. Odpisy umorzeniowe dokonywane są jednorazowo w momencie oddania do używania.

- Środki trwałe o niskiej wartości początkowej tj. do wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych –art.16 d w momencie zakupu zaliczane są do pozostałych środków trwałych .

Pozostałe środki trwałe o jednostkowej wartości początkowej do 1 500,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowej spisując w koszty pod datą zakupu.

Pozostałe środki trwałe o wartości jednostkowej powyżej 1500,00 zł lecz nie przekraczające wartości wg art. 16 d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, wprowadza się do ewidencji środków trwałych i amortyzuje w sposób uproszczony w pełnej ich wartości początkowej przez jednorazowy odpis w koszty i ewidencjonuje w księdze inwentarzowej.

- Należności i zobowiązania ujmuje się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Środki pieniężne ujmuje się w wartości nominalnej.

Główny Księgowy
GBP w Wyrach
Marina Kopańska

DYREKTOR
GBP w Wyrach
Elżbieta Kocima

Gminna Biblioteka Publiczna w Wyrach Gminna Biblioteka Publiczna w Wyrach 43-175 Wiry ul. Dąbrowszczaków 53 tel. 32 218 72 37 / 218 72 73 e-mail: gbp@wiry.pl				Regon 272536304			
				B I L A N S		NIP 6351686983	
43-175 Wiry ul. Dąbrowszczaków 58				sporządzony na dzień 31.12.2011r			
Aktywa		Stan na:		Pasywa		Stan na:	
Wiersz		31.12.2010	31.12.2011	Wiersz		31.12.2010	31.12.2011
	0	1	2		0	1	2
A	A. Aktywa trwałe	56,08	10 304,98	A	Kapitał (fundusz) własny	7 966,55	15 805,61
I	I .Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 304,98	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 525,47	7 966,55
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	10 304,98	IV	Kapitał (fundusz zapasowy)		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz z aktualizacji wyceny		
				VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
				VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
				VIII	Zysk (strata) netto	2 441,08	7 839,06
				IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	56,08	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 374,57	1 617,24
1	. Środki trwałe	56,08	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	a/ Grunty własne.			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00
	b/ Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	c/ Urządzenia techniczne i maszyny.				długoterminowa		
	d/ Środki transportu				krótkoterminowa		
	e/ Inne środki trwałe	56,08	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie				długoterminowe		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				krótkoterminowe		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe				a/ kredyty i pożyczki		
4	Inne inwestycje długoterminowe				b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
V	Długoterminowe rozliczenia	0,00	0,00		c/ inne zobowiązania finansowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku				d/ inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						
B	Aktywa obrotowe	11285,04	7117,87	III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 374,57	56,00
I	Zapasy			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1	Materiały				a/ z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności:		
2	Półprodukty i produkty w toku.				do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				powyżej 12 miesięcy		
4	Towary				inne		
5	Zaliczki na dostawy						
II	Należności krótkoterminowe	35,88	191,18	2	Wobec pozostałych jednostek	3 374,57	56,00
1	Należności od jednostek powiązanych				a/ kredyty i pożyczki		
	a/ z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	do 12 miesięcy				c/ inne zobowiązania finansowe		
	powyżej 12 miesięcy				d/ z tytułu dostaw i usług , o okresie wymagalności:	3 354,57	56,00
2	Należności od pozostałych jednostek	35,88	191,18		do 12 miesięcy	3 354,57	56,00
	a/ z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	35,88	191,18		powyżej 12 miesięcy		
	do 12 miesięcy	35,88	191,18		e/ zaliczki otrzymane na dostawy		
	powyżej 12 miesięcy				f/ zobowiązania wekslowe		
	b/ z tytułu podatków , dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych				g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
	c/ inne				h/ z tytułu wynagrodzeń		
	d/ dochodzone na drodze sądowej				i/ inne	20,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	8748,77	5049,04	3	Fundusze specjalne		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8748,77	5049,04	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 561,24
	a/w jednostkach powiązanych			1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

	- udziały lub akcje			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 561,24
	inne papiery wartościowe				długoterminowe		
	udzielone pożyczki				krótkoterminowe	0,00	1 561,24
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	b/ w pozostałych jednostkach						
	udziału lub akcje						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8748,77	5 049,04				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8748,77	5 049,04				
	inne środki pieniężne						
	Inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2500,39	1 877,65				
	Aktywa razem:	11 341,12	17 422,85		Pasywa razem:	11 341,12	17 422,85
	Sporzadziła 19.03.2012						
	Kopańska Maria						

Główny Księgowy
GBP w Wyrach
Maria Kopańska

DYREKTOR
GBP w Wyrach
Magdalena Kocina

Rachunek zysków i strat sporządzony na 31.12.2011 r wersja porównawcza

Gminna Biblioteka Publiczna w Wyrach ul. Dąbrowszczaków 58 43-175 Wyry

Wiersz	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		2010	2011
1	2	3	4
A	Przychody netto ze sprzedaży zrównane z nimi, w tym	1 089,70	915,70
	a/ od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 089,70	915,70
II	Zmiana stanu produktów(zwiększenie -wartość dodatnia,zmniejszenie-wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	236 534,50	235 529,72
I	Amortyzacja	24 181,74	11 623,48
II	Zużycie materiałów i energii	26 600,46	25 645,07
III	Usługi obce	12 522,55	20 170,50
IV	Podatki i opłaty , w tym:	1 663,00	2 632,73
	a/ podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	144 499,19	145 452,11
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 267,16	29 355,23
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	800,40	650,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk(strata) na sprzedaży (A-B)	- 235 444,80	- 234 614,02
D	Pozostałe przychody operacyjne	237 864,45	244 548,84
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	216 300,00	216 860,00
III	Inne przychody operacyjne	21 564,45	27 688,84
E	Pozostałe koszty operacyjne	-	2 118,52
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	-	2 118,52
F	Zysk (strata) na działalności operacyjnej(C+D-E)	2 419,65	7 816,30
G	Przychody finansowe	23,89	23,28

Wiersz	Wyszczególnienie	2010	2011
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a/ od jednostek powiązanych		
II	Odsetki		
	w tym od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycyjnej		
V	Inne	23,89	23,28
H	Koszty finansowe	2,46	0,52
I	Odsetki, w tym: a/ jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	2,46	0,52
I	działalności	2 441,08	7 839,06
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	2 441,08	7 839,06
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	2 441,08	7 839,06
Sporządzono dnia: 19.03.2012			

Główny Księgowy
GBP w Wyrach
Maria Kopańska

DYREKTOR
GBP w Wyrach
Magdalena Kooima

.....
(pieczęć jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WYRACH
SPORZĄDZONEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2011R**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zbiorów bibliotecznych , wyposażenia, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia oraz stan na koniec roku obrotowego a dla majątku amortyzowanego- podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji /umorzenia/:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku 2011
1.	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania A/ wartość początkowa	10 000,00			10 000,00
	B/dotychczasowe umorzenie	10 000,00			10 000,00
	C/ wartość netto	0,00			0,00
2	Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie				
	A/ wartość początkowa	28 646,82			28 646,82
	B/dotychczasowe umorzenie	28 590,74			28 646,82
	C/ wartość netto	56,08			0,00
3	Zbiory biblioteczne				
	A/ wartość początkowa	224 041,49	11 298,28	66,01	235 273,76
	B/dotychczasowe umorzenie	224 041,49			235 273,76
	C/ wartość netto	0,00			0,00
4	Wyposażenie				
	A/ wartość początkowa				

	B/dotychczasowe umorzenie	31 514,89 31 514,89			31 514,89 31 514,89
	C/ wartość netto	0,00			0,00
	Środki trwałe i wyposażenie razem	294 203,20			305 435,47
	Umorzenie razem	294 147,12			305 435,47
	Środki trwałe netto	56,08			0,00

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek 2011 r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec 2011r
1	Wartości niematerialne i prawne/programy komputerowe/Umorzenie	19 108,30	12 392,62	0,00	31 500,92
	Wartość netto	19 108,30	Aktualizacja Comarch optima płać, licencja na programy Office z Programu Donacji Oprogramowania Firmy Microsoft		21 195,94
		0,00			10 304,98

2. Wartość nie amortyzowanych / umorzonych / przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- nie dotyczy

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub wobec jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- nie dotyczy

4. Dane o strukturze kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Lp	Wyszczególnienie	Fundusz instytucji kultury	
		Stan na 31.12.2010r	Stan na 31.12.2011r
1	Wielkość funduszu	5 525,47	7 966,55
2	Zysk/ strata za 2011r	2 441,08	7 839,06
3	Razem	7 966,55	15 805,61

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

- Gminna Biblioteka Publiczna nie tworzy kapitałów zapasowych i rezerwowych

6 . Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zysk za 2011r zwiększy fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej w Wyrach.

7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

- Gminna Biblioteka Publiczna nie tworzy rezerw na zobowiązania.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności , ze wskazaniem na początek roku obrotowego , zwiększeniach, wykorzystaniu , rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

- Gminna Biblioteka Publiczna nie dokonywała odpisów aktualizujących

9. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów krótkoterminowych

- Opłacono prenumeratę na 2012 na czasopisma dla czytelników w wysokości 1 877,65zł .

Są to między innymi „ Murator”, „ Podróże”, „ Dobre wnętrze”, „ Zdrowie”, „ Dziecko”, „ Poradnik domowy”, „ Ładny Dom”, „ Kwietnik”, „ Działkowiec”, „ Wiedza i Życie”, „ Ogrody”, „ Bukiety”, „ NPM”, „ Poradnik Bibliotekarza”, „ Zeszyty Metodyczne Rachunkowości”, „ Ubezpieczenia i Prawo Pracy”

Rozliczenie w koszty roku 2011 opłaty za centralne ogrzewanie na podstawie faktury z Urzędu Gminy z 2012r w wysokości 1 561,24 zł

10. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

- Gminna Biblioteka Publiczna nie jest zadłużony i nie posiada zabezpieczeń z tytułu kredytów , pożyczek, zobowiązań podatkowych typu weksel, hipoteka, zastaw.

11. Strukturę rzeczową/ rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, eksport/ przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

- usługi kserograficzne

- darowizny rzeczowe i pieniężne osób prawnych i fizycznych
- opłaty za przetrzymywanie książek
- dotacje z Ministerstwa Kultury poprzez Bibliotekę Narodową
- dotacje z Fundacji Orange w ramach programu „Akademia Orange dla Bibliotek”
- Dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii w Polsce w ramach programu „Nauka nie musi być trudna”
- Otrzymanie licencji na oprogramowanie w ramach Programu Donacji Oprogramowania Microsoft”

Lp	Rodzaj przychodu	Wartość w zł 2010r	Wartość w zł 2011 r
1	Usługi ksero	1089,70	915,70
2	Dotacja podmiotowa z UG	216 300,00	216 860,00
	Dotacja Ministerstwa Kultury poprzez Bibliotekę Narodową na zakup książek w ramach Programu” Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych”	2 900,00	4 200,00
3	Dar od czytelników	1 362,04	1 952,40
4	Opłata za przetrzymanie książek	789,25	777,65
5	Odsetki bankowe	23,89	23,28
6	Opłata za zagubienie książek przez czytelników, rozliczenie kaucji, cegiełki „Fortuna kołem się toczy”	420,00	125,00
7	Różnice groszowe, wpłata za makulaturę	27,03	12,91
8	Fundacja Orange w ramach Programu „Akademia Orange dla Bibliotek” wpłata na opłacenie Internetu + zakup książek	2 284,84	1 564,08
9	Dary rzeczowe (art. spożywcze- napoje, słodczyce) do projektu „ Nauka nie musi być trudna”	0,00	361,78
10	Darowizna dla poszkodowanych powodzian	205,00	0,00

11	Dar rzeczowy Fundacji Rozwoju społeczeństwa Informacyjnego – aparat fotograficzny szt 2 z Programu Rozwoju Bibliotek	805,78	0,00
12	Opłata za zniszczenie płyty CD- dodatku do książki	10,00	0,00
13	Dotacja Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności	10 000,00	0,00
14	Dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii w Polsce w ramach programu „ Nauka nie musi być trudna”	0,00	4 939,52
15	Odszkodowanie z Hestia – za zalanie Wyry	2 760,51	0,00
16	Wpłaty sponsorów na rzecz Biblioteki – Bank Spółdzielczy Tychy i Jastrzębie, Drew-Pol, PPH ADW , osoby prywatne	0,00	1 632,00
17	Licencje na programy komputerowe w ramach programu Donacji Oprogramowania Microsoft	0,00	12 123,50
	Razem	238 978,04	245 487,82

12. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe, zapasy.

- Nie dotyczy

13. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego/ zysku ,straty/ brutto.

- Nie zalicza się do kosztów uzyskania naliczonej amortyzacji od środków trwałych, gdyż zakupione zostały z dotacji otrzymanych od organizatora.
- Art. 16 ust 1 pkt 58 Nie zalicza się do kosztów uzyskania przychodów wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów) o których mowa w art. 17 ust 1 pkt 14a,23,24,42,47,148,52,i 53 lub ze środków , o których mowa w art. 33 ust 4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (DzU nr 96 poz 873, z późn. Zmianami)

- Art. 16 ust 1 pkt 63 Nie zalicza się do kosztów uzyskania przychodów odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych nabytych nieodpłatnie, jeżeli dochód z tego tytułu jest zwolniony od podatku dochodowego
- Art 17 ust 1 pkt 47 – dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostek samorządu terytorialnego, z wyjątkiem dopłat do oprocentowanych kredytów bankowych w zakresie określonym w odrębnych ustawach.
- Instytucja kultury zwolniona jest przedmiotowo z podatku dochodowego- art17 ust.1 pkt .4

14. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

- Nie dotyczy

15. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek 2011 r	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec 2011r
1	Wartości niematerialne i prawne/programy komputerowe/ Umorzenie Wartość netto	19 108,30 19 108,30 0,00	12 392,62 Aktualizacja Comarch optima płace, licencja na programy Office z Programu Donacji Oprogramowania Firmy Microsoft		31 500,92 21 195,94 10 304,98

W 2012r Gminna Biblioteka Publiczna planuje wydatki na zakup wartości niematerialnych i prawnych (aktualizacje programów kadrowo-księgowych, antywirusy, programy biblioteczne) w wysokości 3 100,00 zł .

Gminna Biblioteka Publiczna nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska.

16. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.

- Nie wystąpiły w Gminnej Bibliotece Publicznej w okresie rozliczeniowym.

17. Informacje i wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

- Instytucja Kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

18. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnianych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Gminna Biblioteka Publiczna posiada umowy na usługi :

- 1) Dostawy energii elektrycznej z Vattenfall Sales Poland Sp z o.o. Gliwice
- 2) Z Urzędem Gminy na usługi ogrzewania, sprzątania w bibliotece w Wyrach i w Gostyni
- 3) Usługi telefoniczne z Telekomunikacja Polska S.A. Warszawa i PTK Centertel Warszawa
- 4) Na badania profilaktyczne pracowników z NZOZ Szpital Powiatowy Mikołów
- 5) Umowa na dotację podmiotową z UG Wiry
- 6) Umowa na usługi bankowe z Bank Spółdzielczy w Tychach
- 7) Umowa na wykonywanie czynności administratora bezpieczeństwa informacji

Umowy, które zawiera z kontrahentami biblioteka stanowią zobowiązania krótkoterminowe.

19. Zatrudnienie w roku obrotowym 2011 r

Stanowisko	Etat w 2010r	Etat w 2011r	Kobieta	Mężczyzna
1.Dyrektor	1/1	1/1	Tak	
2.Bibliotekarz	1/1	1/1	Tak	
3.Główna księgowa	¼	¼	Tak	

4. Pomoc bibliotekarza	3/4	1/1	Tak	
Razem zatrudnienie	3	3,25		

20. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku wypłacanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających , nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

- Nie dotyczy

21. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających , nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

- Nie dotyczy

22. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych , wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za :

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

b) inne usługi poświadczające,

c) usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi

- Gminna Biblioteka Publiczna nie spełnia wymogów ustawy o rachunkowości art. 64.1 więc sprawozdania nie podlegają badaniu.

23. Informacje o szczególnych zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

- Nie wystąpiły w Gminnej Bibliotece Publicznej zdarzenia wg art. 54 ustawy o rachunkowości.

24. Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych:

- a) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,
- b) Informacji o transakcjach z jednostkami powiązanymi,
- c) Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20 % udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
- d) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o podstawie prawnej odstąpienia od konsolidacji
- e) Informacje o połączeniu spółek

- Nie dotyczy

25. Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Biblioteki

- Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.

Główny Księgowy
GBP w Wyrach
Maria Kopańska

DYREKTOR
GBP w Wyrach
Magdalena Kocińska

Zestawienie należności i zobowiązań na 31. 12.2011r

Konto 201" Rozrachunki z dostawcami „

Lp	Tytuł wpłaty /dostawca/	Strona Wn	Strona Ma	Rozliczenie
1	Wpłata na prenumeratę 2012 R „ Victor Gimnazjalista” AGA PRESS Sp z o.o. 04-308 Warszawa Lubieszowska5	128,18		F VAT – prenumerata :FV- P/2011/002410 z 29.12.2011 Duplikat 2/2012
2	Wpłata na prenumeratę 2012 R „ Cztery kąty” Agora S.A. 00-732 Warszawa Czerska 8/10	63,00		Faktura VAT 49-FAW-12 z 09.01.2012
	Razem	191,18		

1. Konto 240" Pozostałe rozrachunki"

Lp	Tytuł wpłaty /dostawca/	Strona Wn	Strona Ma	Rozliczenie
1	Wpłata na prenumeratę 2012 R „ Cztery kąty” – podwójna Faktura wystawiona na „ BUKIETY” Agora S.A. 00-732 Warszawa Czerska 8/10		56,00	Faktura korygująca zakup nr 2- KAW-12 z 09.01.2012
	Razem		56,00	

Główny Księgowy
GBP w Wyrach
Maria Kopańska

DYREKTOR
GBP w Wyrach
Magdalena Kocima