

**UCHWAŁA NR 0007.37.2013**  
**RADY GMINY GOLESZÓW**

Załącznik nr 15  
do Protokołu nr XXIX/13  
Rady Gminy Goleszów  
z dnia 22 maja 2013

z dnia 22 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie za rok 2012**

Na podstawie art. 18 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 roku poz. 330 z późn. zm.) Rada Gminy Goleszów uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie za rok 2012. Sprawozdanie stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Sprawozdanie wraz z uchwałą podlega przekazaniu do Urzędu Skarbowego w Cieszynie.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleszów.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Kazimierz Wiselka*

Załącznik do uchwały nr 0007.37.2013  
Rady Gminy Goleszów  
z dnia 22 maja 2013 r.

## **Roczne sprawozdanie finansowe za rok 2012**

Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej

Adresat

.....  
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
.....  
W GOLESZOWIE  
.....

.....  
WÓJT GMINY GOLESZÓW  
.....  
.....

Numer identyfikacyjny REGON  
072355164  
.....

## BILANS

na dzień 31.12.2012

| AKTYWA                                                   | Stan na dzień<br>31.12.2011 | Stan na dzień<br>31.12.2012 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                  | - zł                        | - zł                        |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                |                             |                             |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |                             |                             |
| 2. Wartość firmy                                         |                             |                             |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                  |                             |                             |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |                             |                             |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                        | - zł                        | - zł                        |
| 1. Środki trwałe                                         | 0,00 zł                     | 0,00 zł                     |
| 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                                    | 0,00 zł                     | 0,00 zł                     |
| 2. Środki trwałe w budowie                               |                             |                             |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |                             |                             |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                    |                             |                             |
| 1. Od jednostek powiązanych                              |                             |                             |
| 2. Od pozostałych jednostek                              |                             |                             |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                     |                             |                             |
| 1. Nieruchomości                                         |                             |                             |
| 2. Wartości niematerialne i prawne                       |                             |                             |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe                       |                             |                             |
| a) w jednostkach powiązanych                             |                             |                             |
| - udziały lub akcje                                      |                             |                             |
| - inne papiery wartościowe                               |                             |                             |
| - udzielone pożyczki                                     |                             |                             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                             |                             |
| b) w pozostałych jednostkach                             |                             |                             |
| - udziały lub akcje                                      |                             |                             |
| - inne papiery wartościowe                               |                             |                             |
| - udzielone pożyczki                                     |                             |                             |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe                   |                             |                             |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe                        |                             |                             |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      |                             |                             |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |                             |                             |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                       |                             |                             |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>                                | 1 062,58 zł                 | 533,79 zł                   |
| <b>I. Zapasy</b>                                         |                             |                             |
| 1. Materiały                                             |                             |                             |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                         |                             |                             |
| 3. Produkty gotowe                                       |                             |                             |
| 4. Towary                                                |                             |                             |
| 5. Zaliczki na dostawy                                   |                             |                             |



|                                                                                                 |                    |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           |                    |                  |
| 1. Należności od jednostek powiązanych                                                          |                    |                  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |                    |                  |
| - do 12 miesięcy                                                                                |                    |                  |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                    |                  |
| b) inne                                                                                         |                    |                  |
| 2. Należności od pozostałych jednostek                                                          |                    |                  |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   |                    |                  |
| - do 12 miesięcy                                                                                |                    |                  |
| - powyżej 12 miesięcy                                                                           |                    |                  |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń |                    |                  |
| c) inne                                                                                         |                    |                  |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                    |                  |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>1 062,58 zł</b> | <b>533,79 zł</b> |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 1 062,58 zł        | 533,79 zł        |
| 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                                                     | 1 062,58 zł        | 533,79 zł        |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 1 062,58 zł        | 533,79 zł        |
| - inne środki pieniężne                                                                         |                    |                  |
| - inne aktywa pieniężne                                                                         |                    |                  |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              |                    |                  |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           | <b>0,00 zł</b>     | <b>0,00 zł</b>   |

|                              |                    |                  |
|------------------------------|--------------------|------------------|
| <b>A K T Y W A R A Z E M</b> | <b>1 062,58 zł</b> | <b>533,79 zł</b> |
|------------------------------|--------------------|------------------|

| <b>PASYWA</b>                                                      | <b>Stan na dzień<br/>31.12.2011</b> | <b>Stan na dzień<br/>31.12.2012</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>                                 | <b>-5 503,68 zł</b>                 | <b>-8 119,64 zł</b>                 |
| I. Fundusz jednostki                                               | -8 490,60 zł                        | -5 503,68 zł                        |
| 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                                 |                                     |                                     |
| VIII. Zysk (strata) netto                                          | 2 986,92 zł                         | -2 615,96 zł                        |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) |                                     |                                     |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                   | <b>6 566,26 zł</b>                  | <b>8 653,43 zł</b>                  |
| I. Rezerwy na zobowiązania                                         |                                     |                                     |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                |                                     |                                     |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                     |                                     |                                     |
| - długoterminowa                                                   |                                     |                                     |
| - krótkoterminowa                                                  |                                     |                                     |
| 3. Pozostałe rezerwy                                               |                                     |                                     |
| - długoterminowe                                                   |                                     |                                     |
| - krótkoterminowe                                                  |                                     |                                     |
| II. Zobowiązania długoterminowe                                    |                                     |                                     |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                     |                                     |                                     |

|                                                           |                    |                    |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 2. Wobec pozostałych jednostek                            |                    |                    |
| a) kredyty i pożyczki                                     |                    |                    |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                    |                    |
| c) inne zobowiązania finansowe                            |                    |                    |
| d) inne                                                   |                    |                    |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                  | <b>6 566,26 zł</b> | <b>8 653,43 zł</b> |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                            | 1 319,04 zł        | 1 406,16 zł        |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       | 1 319,04 zł        | 1 406,16 zł        |
| - do 12 miesięcy                                          | 1 319,04 zł        | 1 406,16 zł        |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |                    |                    |
| b) inne                                                   |                    |                    |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                            | 5 247,22 zł        | 7 247,27 zł        |
| a) kredyty i pożyczki                                     |                    |                    |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        |                    |                    |
| c) inne zobowiązania finansowe                            |                    |                    |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       |                    |                    |
| - do 12 miesięcy                                          |                    |                    |
| - powyżej 12 miesięcy                                     |                    |                    |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                          |                    |                    |
| f) zobowiązania wekslowe                                  |                    |                    |
| g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | 5 247,22 zł        | 7 247,27 zł        |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                   |                    |                    |
| i) inne                                                   |                    |                    |
| 3. Fundusze specjalne                                     |                    |                    |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                     | <b>0,00 zł</b>     | <b>0,00 zł</b>     |
| 1. Ujemna wartość firmy                                   |                    |                    |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                        | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| - długoterminowe                                          |                    |                    |
| - krótkoterminowe                                         | 0,00 zł            | 0,00 zł            |
| <b>P A S Y W A R A Z E M</b>                              | <b>1 062,58 zł</b> | <b>533,79 zł</b>   |

31.01.2012  
.....  
dzień, miesiąc, rok



Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej

Adresat

BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GOLESZOWIE

WOJT GMINY GOLESZÓW

Numer identyfikacyjny REGON  
072355164

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)  
na dzień 31.12.2012

|                                                                                               | Stan na<br>31.12.2011 | Stan na<br>31.12.2012 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:</b>                              | <b>203 000,00 zł</b>  | <b>205 000,00 zł</b>  |
| - od jednostek powiązanych                                                                    | 203 000,00 zł         | 205 000,00 zł         |
| I. Przychody z działalności statutowej                                                        | 0,00 zł               | 0,00 zł               |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia,<br>zmniejszenie - wartość ujemna) |                       |                       |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                                 |                       |                       |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                         |                       |                       |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                     | <b>211 324,26 zł</b>  | <b>220 716,17 zł</b>  |
| I. Amortyzacja                                                                                | 13 608,38 zł          | 17 960,77 zł          |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                              | 17 153,19 zł          | 25 251,91 zł          |
| III. Usługi obce                                                                              | 5 089,04 zł           | 7 767,22 zł           |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                                                  | 298,00 zł             | 416,00 zł             |
| -podatek akcyzowy                                                                             |                       |                       |
| V. Wynagrodzenia                                                                              | 146 335,00 zł         | 139 118,92 zł         |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                                | 28 426,57 zł          | 29 970,51 zł          |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                               | 414,08 zł             | 230,84 zł             |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                |                       |                       |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                    | <b>-8 324,26 zł</b>   | <b>-15 716,17 zł</b>  |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                      | <b>11 310,16 zł</b>   | <b>13 098,52 zł</b>   |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                             |                       | 357,00 zł             |
| II. Dotacje / +5.900,00 - M.Kult./+ 1.184,14/ Orange/                                         | 6 192,37 zł           | 7 084,14 zł           |
| III. Inne przychody operacyjne                                                                | 5 117,79 zł           | 5 657,38 zł           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                         |                       |                       |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                           |                       |                       |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                              |                       |                       |
| III. Inne koszty operacyjne                                                                   |                       |                       |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                    | <b>2 985,90 zł</b>    | <b>-2 617,65 zł</b>   |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                                                 | <b>1,02 zł</b>        | <b>1,69 zł</b>        |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                      |                       |                       |
| - od jednostek powiązanych                                                                    |                       |                       |
| II. Odsetki, w tym:                                                                           |                       |                       |
| - od jednostek powiązanych                                                                    |                       |                       |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                                                |                       |                       |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                                          |                       |                       |
| V. Inne                                                                                       | 1,02 zł               | 1,69 zł               |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                                                    |                       |                       |
| 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)             | 2 986,92 zł | -2 615,96 zł |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)                   |             |              |
| I. Zyski nadzwyczajne                                            |             |              |
| II. Straty nadzwyczajne                                          |             |              |
| K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)                                  | 2 986,92 zł | -2 615,96 zł |
| L. Podatek dochodowy                                             |             |              |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |             |              |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M)                                   | 2 986,92 zł | -2 615,96 zł |

..... 31.01.2013 .....

..... dzień, miesiąc, rok .....

( ) .....

( )

INFORMACJA DODATKOWA  
DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ZA 2012

Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie jako Instytucja Kultury prowadzi działalność od 01.01.2004 r. na podstawie wpisu do Rejestru Instytucji Kultury nr 2 - Uchwały nr XI/104/03 Rady Gminy w Goleszowie z dnia 28.X.2003.

NIP 548-12-26-334

REGON 072355164

Forma prawna : 29 Gminne Samorządowe Jednostki Organizacyjne .

PKD 9251 A - Działalność Bibliotek Publicznych /2004/

PKD 9101 A - Działalność Bibliotek /2007/

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności jednostki.

1. Objaśnienia stosowanych metod wyceny i sporządzanie sprawozdania finansowego .
2. Uzupełniające dane o elementach aktywów i pasywów bilansu oraz elementach rachunku strat i zysków .
3. Wszelkie inne informacje niezbędne do zrozumienia pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat .
4. Proponowany podział zysku lub pokrycia straty .
5. Podstawowe informacje dotyczące pracowników .

- Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.Nr121 poz.591 z późn.zm.)w tekście obow.t.j. Dz.U. z 2002 nr 76 poz.694 z późniejszymi zmianami .

1.Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze , t.j. –miesiąc – do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgodnienia z dziennikiem i zapisami na kontach ksiąg pomocniczych.

2.Ewidencję i rozliczanie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu „4” i „5” oraz konta „ 490” (w zakresie działalności statutowej). Przeniesienie kosztów z kont zespołu „5” na konto „710-701” – koszt własny działalności statutowej - następuje zapisem zbiorczym po zakończeniu każdego miesiąca .

3.Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący :

- materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą zakupu .



4. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji ilościowo – wartościowej objętej pełną kontrolą osób materialnie odpowiedzialnych, na koncie „025-781”, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony – jednorazowo w pełnej wartości początkowej.

Drobne wyposażenie - odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

5. Środki trwałe, oprócz wymienionych w pkt.4, t.j. o wartości przekraczającej 3.500,- ewidencjonowane na koncie „020-700” są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych.

6. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 zł odpisuje się jednorazowo w pełnej ich wartości w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane według zasad i stawek podatkowych.

Rok 2012 - był dziewiątym rokiem działalności Instytucji Kultury  
- t.j. Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie.

- Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zostały wycenione - wg cen nabycia.
- Zbiory biblioteczne - k-to „025-782” - służy do ewidencji stanu oraz zwiększeń i zmniejszeń wartości początkowej zbiorów bibliotecznych zwanych materiałami bibliotecznymi.

Podstawą ewidencji materiałów bibliotecznych są dowody wpływów i ubytków.

Dodatkowe informacje dot. RK ZiS :

|                    |                                    |                  |
|--------------------|------------------------------------|------------------|
| Poz.B/I - Rk ZiS : | t.j. amortyzacja śr.trw. /020-700/ | 0,00             |
|                    | "- / 025-781/                      | 0,00             |
|                    | Amort. zb.bibliot / 025-782/       | 17.960,77        |
|                    | .....                              |                  |
|                    | <b>Amortyzacja razem:</b>          | <b>17.960,77</b> |

Zestawienie zmian w rzeczowych aktywach trwałych w roku 2012 :

| Nazwa grupy<br>skł. maj, trw.            | Stan na pocz.<br>Roku | Przychody | Przemieszc. | Rozchody | Stan na<br>Koniec roku                         |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------|-------------|----------|------------------------------------------------|
| Pozost.śr.trw                            |                       |           |             |          |                                                |
| .020-700                                 | 11.242,66             | 0         | 0           | 0        | 11.242,66                                      |
| 025-781                                  | 7.265,40              | 0         | 0           | 0        | 7.265,40                                       |
| 025-782                                  | 230.485,43            | 17.937,77 | 238,92      | 3.087,29 | 245.574,83                                     |
| 025-783                                  | 675,00                | 23,00     | 0           | 0        | 698,00                                         |
| Wart.<br>niemat. i<br>prawne             | 0                     | 0         | 0           | 0        | 0                                              |
|                                          | 249.668,49            | 17.960,77 | 238,92      | 3.087,29 | 264.780,89                                     |
| Umorzenia.<br>Śr.trw.070-<br>700         | 11.242,66             | 0         | 0           | 0        | 11.242,66                                      |
| 075-701                                  | 7.265,40              | 0         | 0           | 0        | 7.265,40                                       |
| W.mat.i pr.                              | 0                     | 0         | 0           | 0        | 0                                              |
| Zb.bibl.075-<br>702                      | 231.160,43            | 17.960,77 | 238,92      | 3.087,29 | 246.272,83                                     |
|                                          | 249.668,49            | 17.960,77 | 238,92      | 3.087,29 | 264.780,89                                     |
| Wart.netto<br>Śr.trwałych<br>Na 1.1.2012 | 0                     | 0         | 0           | 0        | Wart. Netto<br>Śr .trw . na<br>31.12.2012<br>0 |

Umorzenie dot. Śr.trw.ewid. na koncie 025-781 wynosi : 0,00  
 Umorzenie dot. śr.trw. ewid. na koncie 020-700 wynosi : 0,00  
 Razem: 0,00

Umorzenie zb.bibliotecznych zakup.z dotacji organizatora 6.403,39  
 „ z dotacji celowych 5.900,00  
 z darowizn 5.657,38  
 Razem: 17.960,77

Poz. A. Rk Z i Str. – dotacja od Organizatora w wysokości: 205.000.00zł

Dotacja Minist.Kultury 5.900,00zł  
 Dotacja Orange 1.184,14zł

Poz.D/II Rk Zysków i Strat ..... 7.084,14 zł

Część dotacjii z UG na zak.zb.bibl. 6.403,39  
 Dot.z Minist. Kultury -"- 5.900,00 = 12.303,39

Poz. D/III Rk ZiS : Darowizny / książki/ 5.657,38

II. Funduszem podstawowym w Instytucjach Kultury jest fundusz jednostki :

| <i>Stan na początek roku 2011</i> | <i>Zwiększenia z podziału zysku</i> | <i>Zmniejszenia</i> | <i>Stan na koniec roku obrotowego</i> |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| - 8.490,00                        | 2.986,92                            | 0                   | - 5.503,08                            |
| 0                                 | 0                                   | 0                   | 0                                     |

III. Proponowane pokrycie straty za rok 2012 :

- strata netto za rok 2012 wynosi : **2.615,96 zł**  
 w/w wynik proponujemy przenieść na fundusz jednostki.

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania  
 Pod.dochod.od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

1. Zysk/ **strata** / brutto - 2.615,96 zł
2. Koszty nie stanowiące koszt.uzysk.przych. + 205.000,00 zł
3. Przychody nie zaliczane do przych.pod. -
4. Przych.podatkowe/nie ujęte w ks.rach./a podl.opod. -
5. Dochód do opodatkowania / 1+2-3+4 / + 202.384,04 zł
6. Odliczenia od dochodu:
  - a. pokrycie strat z lat poprzednich - 0,00 zł
  - b. pozostałe odliczenia / dotacje / - 205.000,00 zł
7. Podstawa opodatkowania : / poz. 5-6 / 0,00 zł
8. Podatek dochodowy stanowiący zobow.  
 wobec US - 0,00 zł
9. Zysk / **strata** / netto : - **2.615,96 zł**



IV. W roku obrotowym 2012 przeciętne zatrudnienie kształtowało się następująco :

|                                       | <i>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym</i> | <i>Kobiety</i> | <i>Mężczyźni</i> | <i>Przeciętna liczba zatrudnionych w poprz. roku obrotowym</i> |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------------------------------------|
| Pracown. ogółem                       | 6 os. / 3,7 etat.                                       | 6              | 0                | 6                                                              |
| Pracown. na stanowiskach robotniczych | 1 os. /um. zlec.                                        | 1              | 0                | 1                                                              |
| Pracownicy umysłowi                   | 5 / 3.45                                                | 5              | 0                | 5                                                              |

Sprawozdanie z wykonania planu finans. za rok 2012  
Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie

2013-02-28

| Wyszczególnienie                                       | Plan po zmianach<br>na rok 2012 | wykonanie<br>2012 | %<br>planu |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------|------------|
| <b>I. Stan śr.obrot. Netto na początek roku(1+2-3)</b> | - 5 503,68                      | - 5 503,68        |            |
| 1. środki pieniężne                                    | 1 062,58                        | 1 062,58          |            |
| - w kasie                                              | 50,42                           | 50,42             |            |
| - na rach.bankowym                                     | 1 012,16                        | 1 012,16          |            |
| 2. Należności ogółem                                   |                                 |                   |            |
| - należności niewymagalne                              |                                 |                   |            |
| - należności wymagalne                                 |                                 |                   |            |
| 3. Zobowiązania ogółem                                 | 6 566,26                        | 6 566,26          |            |
| - zobow.niewymagalne                                   | 6 566,26                        | 6 566,26          |            |
| - zobow.wymagalne                                      |                                 |                   |            |
| <b>II. Przychody ogółem (1+2+3+4)</b>                  | 218 000,00                      | 218 100,21        |            |
| 1. Dłacie od organu załoz. JST                         | 205 000,00                      | 205 000,00        | 100,00     |
| 2. Dotacje z innych źródeł                             | 7 000,00                        | 7 084,14          | 101,20     |
| 3. Wpływy z dostaw i usług                             | 1 000,00                        | 358,69            | 35,87      |
| 4. Pozostałe przychody                                 | 5 000,00                        | 5 657,38          | 113,15     |
| <b>III. Rozchody ogółem (1 + do 13)</b>                | 234 503,68                      | 226 219,85        |            |
| 1.Wynagrodzenia osobowe pracown.                       | 129 838,92                      | 129 838,92        | 100,00     |
| 2.Zakładowy F.Nagród/ nagr.jubileusz./                 | 8 000,00                        | 8 000,00          | 100,00     |
| 3. Wydatki osobowe niezaliczane do wynagr.             | 1 280,00                        | 1 280,00          | 100,00     |
| 4. Składki na ub.społ.i Fund.Pracy                     | 25 593,63                       | 25 593,63         | 100,00     |
| 5. Odpis na ZFSS                                       | 4 000,00                        | 3 774,06          | 94,35      |
| 6. Podróże służbowe                                    | 1 000,00                        | 147,32            | 14,73      |
| 7. Zakup materiałów i wyposażenia                      | 14 587,45                       | 11 237,21         | 77,03      |
| 8. Pozostałe usługi                                    | 8 200,00                        | 5 860,71          | 71,47      |
| 8. Usługi remontowe                                    | 1 000,00                        | 955,91            | 95,59      |
| 9. Usługi zdrowotne                                    | 1 000,00                        | 950,60            | 95,06      |
| 10. Energia , woda , gaz                               | 15 000,00                       | 14 014,70         | 93,43      |
| 11. Zakup książek                                      | 18 000,00                       | 17 960,77         | 99,78      |
| 12. Różne opłaty i składki                             | 500,00                          | 416,00            | 83,20      |
| 13. Inne                                               | 1 000,00                        | 686,34            | 68,63      |
|                                                        | 229 000,00                      | 220 716,17        | 96,38      |
| Wydatki dotyczące roku 2011                            | 5 503,68                        | 5 503,68          |            |
|                                                        | 234 503,68                      | 226 219,85        |            |
| <b>IV. Stan śr.obrot.na koniec roku (1+2-3)</b>        | - 16 503,68                     | - 8 119,64        |            |
| 1. środki pieniężne :                                  | 496,32                          | 533,79            |            |
| - w kasie                                              | -                               | 390,36            |            |
| - na rach.bankowym                                     | 496,32                          | 143,43            |            |
| 2. Należności ogółem :                                 |                                 |                   |            |
| - należności niewymagalne                              |                                 |                   |            |
| - należności wymagalne                                 |                                 |                   |            |
| 3. Zobowiązania ogółem                                 | 17 000,00                       | 8 653,43          |            |
| - zobow. niewymagalne                                  | 17 000,00                       | 8 653,43          |            |
| - zobow. Wymagalne                                     |                                 |                   |            |

## Sprawozdanie do planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie za rok 2012

Zgodnie z wymogiem art. 27 ust. 4 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r., Nr 13, poz. 123 ze zm.) sprawozdanie z wykonania planu finansowego GBP w Goleszowie zawiera :

1. sprawozdanie z wykonania planu przychodów,
2. sprawozdanie z wykonania planu kosztów,
3. część opisowa działalności.

### 1. Sprawozdanie z wykonania planu przychodów

Przychody ogółem 218 100,21 zł

Zgodnie z ustawą podstawowe źródło przychodów GBP stanowi dotacja podmiotowa na wydatki bieżące ustalona przez organizatora w kwocie 205 000,00 złotych i jest ona wyższa od dotacji podmiotowej roku 2011 o kwotę 2 000,00 złotych, co stanowi 0,98 % wzrostu.

Przychody w roku sprawozdawczym :

- |                                                                            |               |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - dotacja Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup książek : |               |
|                                                                            | - 5 900,00 zł |
| - odsetki bankowe                                                          | - 1,69 zł     |
| - dary czytelników : książki                                               | - 5 657,38 zł |
| - dotacja na internet - Fundacja Orange                                    | - 1 184,14 zł |

### 2. Sprawozdanie z wykonania planu kosztów

Gminna Biblioteka Publiczna wnioskowała o przyznanie w roku 2012 dotacji w wysokości 230 000,00 zł - otrzymała 205 000,00 zł.

Planowane koszty na rok 2012 - 234 503,68 zł.

Wydatki w 2012 r. wyniosły 226 219,85 zł i były niższe od planu o kwotę 8 283,83 zł, co stanowi 4,04 % dotacji.

Zaplanowano dodatkowe wpływy - 13 000,00 zł. Pozyskano środki w wysokości 13 100,21 zł :

- |                              |               |
|------------------------------|---------------|
| - dotacja MKiDN              | - 5 900,00 zł |
| - odsetki bankowe            | - 1,69 zł     |
| - dotacja Fundacji Orange    | - 1 184,14 zł |
| - dary czytelników : książki | - 5 657,38 zł |
| - za sprzedaną makulaturę    | - 357,00 zł   |

Z dotacji na rok 2012 pokryto zobowiązania roku 2011 w wysokości 5 503,68 zł, co spowodowało, że na koniec 2012 roku nieuregulowane zobowiązania wynosiły 8 119,64 zł. GBP w Goleszowie planuje pokryć w/w zaległości z dotacji na rok 2013.



## 1. Koszty wynagrodzeń z pochodnymi

Największą pozycję wśród kosztów stanowią wynagrodzenia wykonane w wysokości **137 838,92 zł** (w tym planowane nagrody jubileuszowe w wys. 3 924,00 zł), co stanowi **67,24 %** dotacji. Przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w kwocie **25 593,63 zł** (składki na ubezpieczenia społeczne - 23 882,91 zł, składki na fundusz pracy - 1 710,72 zł) płacone przez pracodawcę, stanowi **12,48 %** dotacji.

Wynagrodzenie za sprzątanie (umowa zlecenia) to kwota **1 280,00 zł - 0,62 %** dotacji.

Aktualne zatrudnienie w Gminnej Bibliotece Publicznej w Goleszowie i Filiach wynosi 5 osób, natomiast w przeliczeniu na pełne etaty - **3,7 etatu**.

## 2.2 Koszty utrzymania bazy materialnej GBP w Goleszowie

W skład bazy materialnej GBP wchodzi:

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie
2. Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie Filia w Cisownicy
3. Gminna Biblioteka Publiczna w Goleszowie Filia w Puńcowie

W/w obiekty bazy materialnej Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie wymagają znacznych kosztów ich utrzymania w zakresie ogrzewania, utrzymania czystości, łączności telefonicznej i internetowej, dostaw wody.

Koszty utrzymania bazy materialnej Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie wyniosły **22 239,16 zł** co stanowi **10,85 %** dotacji i przedstawiają się następująco :

|     |                                      |               |
|-----|--------------------------------------|---------------|
| 1.  | energia elektryczna                  | - 3 597,92 zł |
| 2.  | zużycie wody i odprowadzenie ścieków | - 493,41 zł   |
| 3.  | środki czystości                     | - 1 398,63 zł |
| 4.  | łączność telefoniczna i internetowa  | - 4 716,91 zł |
| 5.  | materiały biurowe                    | - 763,32 zł   |
| 6.  | zużycie gazu / CO                    | - 9 923,37 zł |
| 7.  | usługi pocztowe i bankowe            | - 307,80 zł   |
| 8.  | ubezpieczenie bibliotek              | - 416,00 zł   |
| 9.  | podpis elektroniczny                 | - 319,80 zł   |
| 10. | tonery do drukarek                   | - 200,00 zł   |
| 10. | inne (czyszczenie krzeseł)           | - 102,00 zł   |

W kosztach funkcjonowania Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie, a nie związanych z utrzymaniem bazy materialnej instytucji, wykorzystano kwotę **7 610,14 zł** co stanowi **3,71 %** dotacji, z przeznaczeniem na :

|    |                                                 |                |
|----|-------------------------------------------------|----------------|
| 1. | odpis Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | - 3 774,06 zł. |
| 2. | podróże służbowe                                | - 147,32 zł    |
| 3. | zakup usług zdrowotnych + BHP                   | - 1 350,60 zł  |
| 4. | szkolenia                                       | - 602,25 zł    |
| 5. | konserwacja sprzętu i oprogramowania            | - 1 735,91 zł  |

### 2.3. Koszty działalności podstawowej

Kontynuowanie i rozwijanie działalności podstawowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Goleszowie i Filiach generowało koszty w wysokości **7 584,71 zł** co stanowi **3,7 %** dotacji, z przeznaczeniem na :

- |    |                               |   |              |
|----|-------------------------------|---|--------------|
| 1. | zakup książek z dotacji       | - | 6 403,39 zł. |
| 2. | zakup prasy                   | - | 1 097,80 zł  |
| 3. | koszty imprez dla czytelników | - | 83,52 zł     |

Z dotacji Ministerstwa Kultury zakupiono książki o wartości - **5 900,00 zł.**

Biblioteki otrzymały książki (dary) o wartości **5 657,38 zł.**

### 2.4. Koszty zakupu wyposażenia

Dla GBP w Goleszowie i filii zakupiono wyposażenie na kwotę **7 012,23 zł**, co stanowi **3,42 %**, dotacji niżej wymienione :

- |    |                                                      |   |           |
|----|------------------------------------------------------|---|-----------|
| 1. | aktualizacja - oprogramowanie antywirusowe Kaspersky | - | 89,00 zł  |
| 2. | oprogramowanie antywirusowe Kaspersky x 2            | - | 246,00 zł |
| 3. | program AGA - księgowość                             | - | 71,43 zł  |

Wyposażenie 3 bibliotek w związku z programem bibliotecznym Mateusz :

- |    |                                                |   |             |
|----|------------------------------------------------|---|-------------|
| 1. | 3 x program biblioteczny Mateusz (1 400,00 zł) | - | 4 200,00 zł |
| 2. | karta grafiki                                  | - | 30,00 zł    |
| 3. | 3 x czytniki                                   | - | 1 098,00 zł |
| 4. | 2 x Modem Neostrada                            | - | 58,00 zł    |
| 5. | 2 x karta TP-USB                               | - | 105,78 zł   |
| 6. | 2 x drukarka Laser Samsung                     | - | 500,00 zł   |
| 7. | karty plastikowe (karty czytelnika) 3 000 szt. | - | 565,80 zł   |
| 8. | 2 x klawiatura do komputera                    | - | 48,22 zł    |

#### 4. Część opisowa

**Biblioteka służy rozwijaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianiu wiedzy i rozwojowi kultury.**

Do podstawowych zadań Biblioteki należy :

1. gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu,
2. pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej na terenie gminy,
3. udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz z uwzględnieniem potrzeb wszystkich mieszkańców gminy,
4. popularyzacja książek i czytelnictwa,
5. współdziałanie z bibliotekami wchodzącymi w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej,
6. doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej.

#### ZBIORY BIBLIOTECZNE

##### DOTACJA GMINY

W 2012 roku GBP zakupiła dla placówek w Goleszowie, Puńcowie i Cisownicy **279 książek (6 403,39 zł) :**

BIBLIOTEKA w GOLESZOWIE - 202 książki  
BIBLIOTEKA w CISOWNICY - 40 książek  
BIBLIOTEKA w PUŃCOWIE - 37 książek

##### DOTACJA MINISTERSTWA KULTURY

GBP za przyznaną z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dotację zakupiła w 2012 roku **286 książek (5 900,00 zł) :**

BIBLIOTEKA w GOLESZOWIE - 157 książek  
BIBLIOTEKA w CISOWNICY - 65 książek  
BIBLIOTEKA w PUŃCOWIE - 64 książki

##### DARY

Biblioteki otrzymały od czytelników i Biblioteki Miejskiej w Cieszynie **292 książki (5 657,38 zł) :**

BIBLIOTEKA w GOLESZOWIE - 166 książek  
BIBLIOTEKA w CISOWNICY - 93 książki  
BIBLIOTEKA w PUŃCOWIE - 33 książki

#### AKTYWNOŚĆ CZYTELNICZA

Dane statystyczne dotyczące aktywności czytelniczej bibliotek w roku 2012

##### GOLESZÓW :

|               |                                                                                                                        |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| WYPOŻYCZALNIA | zarejestrowano 620 czytelników, którzy odwiedzili bibliotekę 5 903 razy, wypożyczyli 13 012 woluminów, 2 827 czasopism |
| CZYTELNIA     | 1 655 czytelnikom udostępniono na miejscu 1 237 książek, 2 498 czasopism, udzielono 6 822 informacji                   |
| IKONKA        | w programie ogólnodostępnego internetu skorzystali czytelnicy 1 179 razy                                               |



CISOWNICA : zarejestrowano 189 czytelników, którzy odwiedzili bibliotekę 1 895 razy  
i wypożyczyli 4 732 woluminy - udzielono 4 089 informacji

PUŃCÓW : zarejestrowano 134 czytelników, którzy odwiedzili bibliotekę 750 razy  
i wypożyczyli 2 406 woluminów - udzielono 696 informacji

INNE FORMY DZIAŁALNOŚCI BIBLIOTEK :

Biblioteki w 2012 roku zorganizowały 2 imprezy literackie, 8 edukacyjnych i 11 wystaw tematycznych.  
W imprezach literackich i edukacyjnych wzięły udział 202 osoby

  
**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
*Kazimierz Wiselka*