

**UCHWAŁA NR XXII/150/2012
RADY MIEJSKIEJ W KĘPNIE
Z DNIA 14 CZERWCA 2012 ROKU**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2011
Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie**

Na podstawie art. 53 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 1 pkt 1 i art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241 i Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278 oraz z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175 i Nr 232, poz. 1378,) w związku z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406) oraz w związku z art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie za 2011 rok, uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie za rok 2011 obejmujące bilans roczny, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

§ 2

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.
2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Kępnie.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**

mgr Krzysztof Dobrowański

**UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XXII/150/2012
RADY MIEJSKIEJ W KĘPNIE
Z DNIA 14 CZERWCA 2012 ROKU**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2011
Samorządowej Biblioteki Publicznej im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie**

Zgodnie z przepisami art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W wypadku gminnych instytucji kultury organem zatwierdzającym jest założyciel, którym jest dana jednostka samorządu terytorialnego. Zatem sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury, jaką jest Samorządowa Biblioteka Publiczna w Kępnie, powinno zostać zatwierdzone przez Radę Miejską w Kępnie, do końca czerwca br.

Mając powyższe na uwadze projekt uchwały uważa się za uzasadniony.

BURMISTRZ


Aniela Kempa

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
DZIAŁALNOŚĆ STATUTOWA**

SAMODZIĘLNIA KASOWA FUNDACJA
im. Marii z Trzebickiej w Kępnie
ul. Kosciuszki 1, tel. 220-02
63-600 K E P N O

.....za rok obrotowy 2011

AKTYWA

(nazwa i siedziba)

Wyszczególnienie aktywów	Stan aktywów na:		w zł i gr. 3.
	koniec roku poprzedniego 2.	koniec roku obrotowego 3.	
I. Aktywa trwałe	10 757,52	10 335,62	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 275,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe (konta: 010,070)	8 482,52	10 335,62	
w tym w budowie	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
IV. Inwestycje (długoterminowe (aktywa finansowe))	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	26 895,95	66 034,96	
I. Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych	0,00	0,00	
II. Należności i roszczenia	0,00	0,00	
III. Inwestycje (krótkoterminowe aktywa finansowe)	26 895,95	66 034,96	
I. Środki pieniężne (konta: 100,130)	26 895,95	66 034,96	
2. Pozostałe aktywa finansowe	0,00	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
Suma bilansowa	37 653,47	76 370,58	

Kępno, 28.03.2012r.
G (miejsce i data sporządzenia)

Krysztyna Fodvina
(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)
Krysztyna Fodvina

PASYWA

1.	w zł i gr.	
	2.	3.
A. Fundusze własne:		
z tego:	-5 059,54	32 380,14
I. Fundusz statutowy (konto: 800)	-10 857,73	-8 581,44
II. Fundusz z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	5 798,19	40 961,88
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (+) (konto:860)	5 798,19	40 961,88
2. Nadwyżka kosztów nad przychodami (-)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 713,01	43 990,14
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	42 713,01	43 990,14
1. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania (konto: 202/240)	39 025,27	40 353,45
3. Fundusze specjalne	3 687,74	3 636,69
III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe z tego:	0,00	0,00
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma bilansowa	37 653,47	76 370,58

Krysztyna Fodvina
(imię i nazwisko - podpis)

2. RACHUNEK WYNIKÓW

Wyszczególnienie	Kwoty za rok: 2011	
	poprzedni	obrotowy
1.	2.	3.
A. Przychody z działalności statutowej (k.700)	470 787,00	506 968,00
I. Składki brutto określone statutowe	0,00	0,00
II. Odpisy z zysku	0,00	0,00
III. Inne przychody określone statutem, w tym dotacje i subwencje	470 787,00	506 968,00
B. Koszty realizacji zadań statutowych (k.701)	45 476,49	44 307,42
C. Wynik finansowy na bieżącej działalności statutowej (A-B)	425 310,51	462 660,58
D. Koszty ogólnoadministracyjne (konto 550)	428 653,71	429 616,46
1) Zużycie materiałów i energii	39 894,88	34 837,89
2) Usługi obce	11 988,03	8 919,18
3) Podatki i opłaty	0,00	0,00
4) Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	371 837,80	381 869,89
5) Amortyzacja	4 444,40	3 521,90
6) Pozostałe koszty	488,60	467,60
E. Pozostałe przychody (nie wymienione w poz. A i G)	7 948,30	6 523,36
F. Pozostałe koszty (nie wymienione w poz. B. D. i H)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	1 193,09	1 394,40
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Wynik finansowy brutto na całokształcie Działalności (C-D+E-F+G-H)	5 798,19	40 961,88
J. Zyski i straty nadzwyczajne	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne (+)	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne (-)	0,00	0,00
K. Wynik finansowy ogółem (I+J)	5 798,19	40 961,88
I. Niedobór zwiększający koszty następnego roku obrotowego lub zmniejszający fundusz statutowy	0,00	0,00
II. Nadwyżka zwiększająca przychody następnego roku obrotowego lub fundusz statutowy	5 798,19	40 961,88

Kępno, dnia 28.03.2012r.
(miejsce i data sporządzenia)

Główna Księgowa

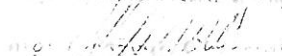


(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD

DYREKTOR

Stowarzyszenie Miłośników i Przyjaciół Kępna



(imię, nazwisko – podpis)

Dane uzupełniające do bilansu na dzień 31.12.2011r.
Samorządowa Biblioteka Publiczna im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej w Kępnie

Lp.	Treść	Wartość [PLN]
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	22 607,77
2.	Umorzenie środków trwałych	35 270,18
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	56 923,08
4.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	368 723,15
5.	Odpisy aktualizacyjne należności	-
X	Razem	483 524,18

Główna Księgowca
Jacyna
Krystyna Podyma

DYREKTOR
Samorządowa Biblioteka Publiczna w Kępnie
[Signature]

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) *Nazwa i siedziba jednostki, podstawowy przedmiot działalności jednostki*

Nazwa jednostki: Samorządowa Biblioteka Publiczna
im. Marii z Fredrów hr. Szembekowej
Adres siedziby: ul. Kościuszki 7, 63-600 Kępno
Numer identyfikacyjny – REGON: 250728191
Numer identyfikacyjny – NIP: 619-189-24-60
Podstawowy przedmiot działalności: PKD 2007: 9101A

Samorządowa Biblioteka Publiczna w Kępnie jest instytucją służącą zaspakajaniu i rozwijaniu potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechniania wiedzy i rozwoju kultury działającą na podstawie niżej wymienionych aktów prawnych:

- Ustawy z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach (Dz.U. z 1997r. Nr 85, poz. 539 z późn. zmianami),
- Ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: DZ.U. z 1997r., nr 110, poz. 721 z późniejszymi zmianami),
- Uchwały XXVIII/208/2000 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 28 grudnia 2000r. w sprawie uchwalenia Statutu Samorządowej Biblioteki Publicznej.

Samorządowa Biblioteka Publiczna jest instytucją kultury posiadającą osobowość prawną i prowadzi gospodarkę składnikami materialnymi w oparciu o w/w przepisy prawne i statut instytucji.

W skład Samorządowej Biblioteki Publicznej wchodzi siedziba z czytelnią, wypożyczalnią, oddziałem dla dzieci i młodzieży oraz sześć filii tj. w: szpitalu ZOZ, Krązkowach, Mikorzynie, Olszowie, Ostrówcu i Świbie.

Bibliotekę reprezentuje na zewnątrz: dyrektor.

2) *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem*

Samorządowa Biblioteka Publiczna w Kępnie prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01.01.2011r. i kończy się w dniu 31.12.2011r.

Informacje i objaśnienia

- 1) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki.
- 2) Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
- 3) W sprawozdaniu finansowym Samorządowa Biblioteka Publiczna wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- 4) Księgi rachunkowe prowadzone są przy pomocy komputera, system informacyjny oparty jest na programie CDN OPTIMA, z wyjątkiem analityk dla środków trwałych prowadzonych ręcznie.
- 5) Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty. Wynik finansowy – zysk wpłynie na zwiększenie funduszu instytucji.
- 6) Aktywa i pasywa ujęte w sprawozdaniu zostały wycenione:
 - należności w cenach wymagalnych
 - zobowiązania po cenach wymagających,
 - koszty poniesione w w/w okresie zostały przyjęte po rzeczywiście poniesionych cenach na ich zakup.
- 7) Metody wyceny Aktywów i Pasywów:

AKTYWA

A. Aktywa trwałe:

Środki trwałe stanowią środki zakupione w celu osiągnięcia zadań statutowych.

B. Aktywa obrotowe:

Środki pieniężne w banku na podstawie wyciągu bankowego.

PASYWA

A. Fundusze własne:


W skład pasywów wchodzi fundusz statutowy i wynik finansowy. Nadwyżka przychodów nad kosztami zwiększy w następnym okresie fundusz statutowy.


B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią rozrachunki z terminem płatności przypadającym w 2012r. Zobowiązania te obejmują rozrachunki budżetem, tj. podatek i pozostałe rozrachunki publiczno-prawne ZUS dot. wynagrodzeń za

XIV/2011r., a płatne w 2012r., a także nagrodę roczną za 2011r. a wypłaconą w 2012r. oraz fundusz specjalny.

- 8) Jednostka jako podmiot, którego podstawową, statutową działalnością jest działalność kulturalna korzysta ze zwolnienia podatkowego w podatku dochodowym od osób prawnych.
- 9) Po dniu sporządzenia sprawozdania finansowego nie nastąpiły żadne zmiany mające wpływ na wynik na dzień 31.12.2011r.

Główna Księgowa

Krystyna Poljma

DYREKTOR
Urząd Województwa Łódzkiego


Kępno, dnia 28.03.2012r.
(miejsce i data sporządzenia)