

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2011 r.

Biblioteka Publiczna rozpoczęła swoją działalność dnia 01 marca 2008 r. w momencie wpisania do rejestru instytucji kultury pod nr 3 prowadzonej przez Organizatora i działa na podstawie nadanego mu statutu przez Radę Miejską Uchwałą nr XVIII/73/2008 z dnia 11 stycznia 2008r.

Rachunkowość instytucji kultury jest prowadzona zgodnie z przepisami „ Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U. Nr 121 poz. 591 z późn.zm.),

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą

- sprawozdanie z działalności Biblioteki Publicznej
- wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- bilans jednostki w wersji pełnej
- informację dodatkową do sprawozdania finansowego

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką ręczną w siedzibie jednostki a opis metod prowadzenia ksiąg rachunkowych zawiera zakładowy plan kont. Do ksiąg rachunkowych okresu sprawozdawczego wprowadza się każde zdarzenie, które nastąpiło w danym okresie. Podstawą zapisów w księgach rachunkowych są dowody stwierdzające dokonanie zdarzenia.

1) Majątek trwały jednostki – 0,00 zł.

2) Umorzenie posiadanych środków trwałych – 0,00 zł

3) Majątek obrotowy

Rzeczowe składniki majątku obrotowego są to nabyte w celu zużycia na własne potrzeby materiały pochodzące od dostawców krajowych a wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia, zakupu.

4) Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście

5) Biblioteka Publiczna posiada środki trwałe na podstawie ich użytkowania – budynek. Budynek jest przekazany bezpłatnie na mocy umowy użyczenia przez Organizatora.

Szacunkowa wartość comiesięcznych kosztów związanych z opłatą czynszową za użytkowanie lokalu została obliczona na podstawie wydanej Uchwały nr XXII/149/2010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim, w której oszacowano 4,23 zł/1m² czynszu za lokale użytkowe na terenie miasta.

Wobec powyższego $4,23\text{zł}/\text{m}^2 * 169,9\text{m}^2 = 718,68\text{zł} * 10$ m-cy użytkowania co daje łączny, roczny koszt 8 624,12 zł, nie stanowi on jednak, w myśl art. 16 ust 1. pkt. 24 u.p.d. o.p. nie uważa się za koszty uzyskania przychodów jednostki.

6) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynku nie występują.

7) Przychody osiągnięte przez jednostkę w roku obrachunkowym objętym niniejszym sprawozdaniem zostały w całości przeznaczone na działalność statutową.

8) Przychody w roku 2011 w wysokości 167 549,95 zł przedstawiają się następująco;

Dotacje z Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kuj. 160 000,00 zł

Dotacje z Biblioteki Narodowej 2 105,00 zł

Dotacja z Fundacji ORANGE 1 376,70 zł

Dochody wypracowane przez jednostkę – 4 068,25 zł

w tym:

- usługi ksero oraz usługi drukarskie – 4 068,25 zł

Dochody z tytułu odsetek bankowych – 44 ,48 zł

9) W roku obrotowym Biblioteka Publiczna wypracowała zysk w wysokości 988,81 zł, który zostanie przeznaczony na cele statutowe.

10) W roku obrotowym Biblioteka Publiczna nie utworzyła rezerw.

11) Biblioteka Publiczna nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na własnym majątku

12) Biblioteka Publiczna nie posiada zobowiązań warunkowych ani nie udzielała poręczeń i gwarancji

13) Biblioteka Publiczna w roku obrotowym nie wykonała we własnym zakresie żadnych robót inwestycyjnych

14) Posiadane zobowiązania, wykazane w bilansie to koszt m-ca XII 2011r. zapłacony w m-cu styczniu 2012r.

15) Dochód do opodatkowania w roku 2011 nie wystąpił.

16) W 2011 r. nie miało miejsca zaniechanie działalności.

17) W 2011 r. operacje na stratach i zyskach nadzwyczajnych nie wystąpiły

18) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił

19) Przeciętne zatrudnienie w 2011 r.

- zatrudnienie ogółem 4
- w przeliczeniu na pełen etat 3,25

20) Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia nie uwzględnione w rachunku zysków i strat oraz bilansie

Lubień Kujawski 29 – 03 – 2012 r.

o.o. Dyrektor Biblioteki

ban
Agnieszka Banasiah

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2011

jednostka obliczeniowa: zł,gr

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2010	2011			2010	
A	Aktywa trwałe	3 332,22	2 575,77	A	Kapitał (fundusz) własny	-3 956,80	988,81
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy		
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	3 332,22	2 575,77	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	3 332,22	2 575,77	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-3 956,80	988,81
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	7 977,88	2 347,11
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	3 332,22	2 575,77	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	7 977,88	2 347,11
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	7 977,88	2 347,11
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		

B	Aktywa obrotowe	688,86	760,15	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	523,42	14,77
I	Zapasy				- do 12 miesięcy	523,42	14,77
1	Materiały				- 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	4 938,68	2 332,34
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	2 515,78	
II	Należności krótkoterminowe	493,00	233,00	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		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	493,00	233,00		- krótkoterminowe		
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	493,00	233,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	195,86	270,65				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12,90	270,65				
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	12,90	270,65				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12,90	270,65				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	182,96					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		256,50				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	4 021,08	3 335,92		PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 021,08	3 335,92

Sporządzono dnia 29.03.2012

GLÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Ambroziak

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

o. Dyrektor Biblioteki

baniaszka Banasiak

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

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Lubieniu Kujawskim
87-840 Lubień Kujawski
ul. Wojska Polskiego 18
tel. 054 284 30 74

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Lubieniu Kujawskim
87-840 Lubień Kujawski
ul. Wojska Polskiego 18
tel. 054 284 30 74

SPRAWOZDANIE OPISOWE

Z DZIAŁALNOŚCI BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

W LUBIENIU KUJAWSKIM ZA ROK 2011

1. Ogólne dane liczbowe i charakterystyka sieci.

Biblioteka jako centrum informacji i miejsce przyjazne środowisku w zależności od potrzeb, realizowała cele i zadania, które wpływały na aktywizację kulturalno-oświatową naszych czytelników, jak i środowiska.

Od 1 września w związku z przejściem Pani Marii Lubeckiej na emeryturę zmniejszyła się liczba pracowników na stanowiskach bibliotekarskich. Obecnie są to 2 osoby w tym dyrektor, główna księgowa – 0,25 etatu. Biblioteka pracuje w oparciu o Statut Biblioteki. Dotacja organizatora na działalność placówki wynosiła 160000,00 zł.

2. Księgozbiór.

W roku bieżącym zakupiono ogółem 412 pozycji książkowych na sumę 9553,96 zł.

Z dotacji organizatora	- 233 poz.	- 5012,96 zł
Dary dla Biblioteki	- 111 poz.	- 2436,00 zł
Dotacja Ministerialna	- 68 poz.	- 2105,00 zł
Łącznie przybyło	- 412 poz.	- 9553,96 zł

Na koniec roku stan księgozbioru wynosił - 21981 pozycji.

3. Czytelnicy.

Liczba czytelników nieznacznie spadła z 793 w roku ubiegłym do 745 w roku 2011, zwiększyła się liczba odwiedzin tak w czytelni jak i w wypożyczalni.

Odwiedziło bibliotekę:	10584
w wypożyczalni	7030
w czytelni	3554

Z komputerów skorzystało - 2912 osób

z Internetu	- 2406
pakiet biurowy	- 257
w celach informacyjno - edukacyjnych	- 249

4. Udostępnianie zbiorów.

Ogółem liczba wypożyczeń na zewnątrz 21853 pozycji w tym 1152 czasopisma. Z czytelni skorzystało 3554 czytelników. Z księgozbioru podręcznego tj. słowników, encyklopedii, albumów jak również z Internetu drukujemy, kserujemy potrzebne materiały do referatów i prac.

5. Upowszechnianie czytelnictwa.

By zainteresować czytelników czasopismem, książką, Internetem podjęto następujące działania:

- 3 lekcje biblioteczne w których uczestniczyli uczniowie Szkoły Podstawowej w Kanibrodzie ZPO w Lubieniu Kujawskim
- Dzień Pluszowego Misia w którym wzięły udział przedszkolaki
- kiermasze książki
- konkurs recytatorski klas III ZPO w Lubieniu Kujawskim
- pomoc w zdobywaniu sprawności harcerskich
- zakup książek z dużą czcionką – z myślą o seniorach
- zajęcia świetlicowe dla najmłodszych – 18
- ferie, wakacje w bibliotece
- odpowiadając na potrzeby czytelnicze zaprenumerowano „Gazetę Wyborczą”
- wystawa fotograficzna ukazująca historię placówki.

6. Działalność usługowa.

W bibliotece istnieje możliwość wykonywania kserokopii i wydruków z Internetu.

7. Baza lokalowa i wyposażenie w sprzęt.

Zakupiono w tym roku drukarkę laserową, dzięki, której możemy świadczyć usługi kserograficzne i wydruki (jako jedyna placówka na terenie naszej gminy).

p.o. Dyrektor Biblioteki

Banasiak
Agnieszka Banasiak

p.o. Dyrektor Bibliotek:

Banasiak
Agnieszka Banasiak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł,gr

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 513,10	4 068,25
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	3 513,10	4 068,25
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	161 663,82	166 605,62
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	24 694,66	26 664,48
III	Usługi obce	5 235,45	3 932,88
IV	Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	112 432,93	113 063,29
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 364,24	22 210,46
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 036,54	714,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-158 150,72	-162 537,37
D	Pozostałe przychody operacyjne	154 193,92	163 481,70
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	154 193,92	163 481,70
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-3 956,80	944,33
G	Przychody finansowe		44,48
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych		44,48
II	Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych		44,48
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
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)	-3 956,80	988,81
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I – J)	-3 956,80	988,81
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-3 956,80	988,81

Sporządzono dnia 29/03.2012
GŁÓWNA KSIĘGOWA

Joanna Ambroziowicz

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

p.o. Dyrektor Biblioteki
Bani
Agnieszka Banasiak

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

Przewodniczący Rady

Stanisław Piwiński