

Załącznik
do Uchwały Nr XXI/213/12
Rady Miejskiej w Kamięńsku
z dnia 30 kwietnia 2012 r.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
IM. MARII KONOPNICKIEJ W KAMIĘŃSKU
97-360 KAMIĘŃSK, UL. MICKIEWICZA 23

Sprawozdanie finansowe za okres
OD 1 STYCZNIA 2011 R. DO 31 GRUDNIA 2011 R

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej w Kamieńsku

Bilans na dzień 31.12.2011 r.

Pozycja	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 972,00	1 734,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 972,00	1 734,00
1	Środki trwałe	1 972,00	1 734,00
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1972,00	1972,00
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	25,13	175,14
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały		

2	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3	<i>Produkty gotowe</i>		
4	<i>Towary</i>		
5	<i>Zaliczki na dostawy</i>		
II.	<i>Należności krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
1	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	25,13	175,14
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	25,13	175,14
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25,13	175,14
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25,13	175,14
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
	RAZEM AKTYWA	1 997,13	1 909,14

Pozycja	Wyszczególnienie	B0	BZ
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 997,13	1 889,14
<i>I.</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>		
<i>II.</i>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III.</i>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
<i>V.</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>2 270,27</i>	<i>1 997,13</i>
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>-273,14</i>	<i>-107,99</i>
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	20,00
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>0,00</i>	
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>20,00</i>
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>		20,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		20,00
3	<i>Fundusze specjalne</i>		
IV.	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>		
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	1 997,13	1 909,14

Miejska Biblioteka Publiczna im Marii Konopnickiej w Kamieńsku

Rachunek zysków i strat
(wariant porównawczy)
za rok 2011

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	301,30	239,00
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	301,30	239,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktówna własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	82 074,74	94 021,92
I	Amortyzacja	238,00	238,00
II	Zużycie materiałów i energii	19 889,77	23 948,76
III	Usługi obce	2 509,55	5 319,58
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	44 334,37	48 067,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 286,95	11 808,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 816,10	4 638,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-81 773,44	-93 782,92
D	Pozostałe przychody operacyjne	81 425,39	93 589,32
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	80 367,39	93 412,32
III	Inne przychody operacyjne	1 058,00	177,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-348,05	-193,60
G	Przychody finansowe	74,91	85,61
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	74,91	85,61
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		

V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-273,14	-107,99
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-273,14	-107,99
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-273,14	-107,99

III. INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Konopnickiej w Kamieńsku
za rok obrotowy 2011

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej
 1. wartości niematerialne i prawne wycenione na dzień bilansowy i wykazane w bilansie po aktualizacji wyceny na sumę **nie dotyczy**
 2. środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie po aktualizacji wyceny na sumę 1.734 zł pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły**.
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło**.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - strata za 2010 r. 273,14 zł
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły**.
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły**.

II.

1. zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i oprawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji inne	zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	16.200,-	-	-	16.200,-
Z tego:				
1) kotły i masz. energ.	3.400,-	-	-	3.400,-
2) urządzenia techniczne i masz.	12.800,-	-	-	12.800,-

b) umorzenia środków trwałych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z tyt. aktualizacji wyceny - inwestycji	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
	pozostałych			
Umorzenie środków trwałych razem	14.228,00	238,00	-	14.466,-

Z tego :				
1) kotły i masz. energ.	1.428,00	238,00	-	1.666,00
2) urządzenia techniczne i masz.	12.800,00	-		12.800,00

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. nowych inwestycji inne	zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	stan na koniec roku obrotowego
---	--	---	--	--------------------------------

wartości niematerialne i prawne razem	-	-	-	-
---------------------------------------	---	---	---	---

z tego I

1) progr.komputerowe	-	-	-	-
----------------------	---	---	---	---

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń	zmniejszenia umorzeń	stan na koniec roku obrotowego
---	---	---------------------	----------------------	--------------------------------

umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	-	-	-	-
---	---	---	---	---

z tego

1) programy komputerowe	-	-	-	-
-------------------------	---	---	---	---

e) finansowy majątek trwały: nie występuje

- Wartość gruntów użytkowanych wieczysto : **nie występuje.**
- Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

	a) na początek roku	b) na koniec roku
a) najmu	-	-
b) dzierżawy	-	-
c) innych umów	-	-
- Wartość zobowiązań wobec budżety państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli: **nie wystąpiło**
- Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego); **nie występuje**
- Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych: **nie występuje**
- Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie: **nie dotyczy**
 - Propozycje pokrycia straty bilansowej z lat ubiegłych : **nie dotyczy**
- Informacje o stanie rezerw : **nie dotyczy.**
- Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania krótkoterminowe	początek roku	koniec roku
- z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
- podatki, ubezpiec. społeczne	0,00	0,00
- z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	20,00
- fund. specjalne	-	0,00
razem zobowiązania	0,00	20,00

 Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.
- Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: **nie występuje.**
- Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	239,00	
Z tego:		
1) produktów	-	-
2) usług	239,00	-
3) towarów	-	-

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**
 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości : **nie wystąpiły.**
 4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**
 5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	kwota zł.
1. Strata	107,99
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	-
- straty nadzwyczajne	-
- odpisy na ZFŚS	-
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	-
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	-
10. Strata	107,99

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant porównawczy rachunku zysków i strat)

Wyszczególnienie kosztów	koszty wg rodzajów za rok	
	2010	2011
Razem koszty	82 074,74	94.021,92
Z tego:		
1) zużycie materiałów i energii	19.889,77	23.948,76
2) Usługi obce	2.509,55	5.319,38
3) podatki i opłaty	-	-
4) wynagrodzenia	44.334,37	48.067,91
5) świadczenia na rzecz pracowników	10.286,95	11.808,99
6) amortyzacja	238,00	238,00
7) pozostałe koszty	4.816,10	4.638,68

7. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby: chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: **nie wystąpiły**
 8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	razem	losowe	pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	-	-	-
2) straty nadzwyczajne	-	-	-

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych : **nie wystąpił**

10. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych: **nie występują.**

IV.

Struktura przepływu środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe – razem	25,13	175,14
1) środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	25,13	175,14

V.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): **nie wystąpiły.**

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg. grup zawodowych	Za rok poprzedni		za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
zatrudnienie razem	2	2	3	3
z tego:				
kierownik biblioteki	1	1	1	1
bibliotekarz	1	1	2	2

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**

4. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku
J. Kozik
Jarosław Kozik