

**UCHWAŁA NR X/60/12****RADY GMINY ORLA**

z dnia 28 marca 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za  
2011 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 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, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury za 2011 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2011 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **18.405,29 zł;**
- 2) rachunku zysku i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2011 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości **15.607,90 zł;**
- 3) informacji dodatkowej za rok 2011.

§ 2. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2011 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2011 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **11.674,94 zł;**
- 2) rachunku zysku i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2011 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości **4.721,36 zł;**
- 3) informacji dodatkowej za rok 2011.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Aleksander Klin*  
Aleksander Klin



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Kultury Orli</b>		BILANS						
		Instytucji kultury				WÓJT GMINY		
						Orla		
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony						
000978102		na dzień 31.12.2011 roku						
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 800,00</b>	<b>2 600,00</b>	<b>A .</b>	<b>KAPITAŁ (Fundusz własny)</b>		<b>2 734,32</b>	<b>18 342,22</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz podstawowy)</b>		<b>3 971,18</b>	<b>2 734,32</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II.</b>	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2	Wartość firmy			<b>III.</b>	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3	Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV.</b>	Kapitał (fundusz) zapasowy			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V.</b>	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>2 800,00</b>	<b>2 600,00</b>	<b>VI.</b>	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1.	Środki trwałe	2 800,00	2 600,00	<b>VII.</b>	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a)	Grunty			<b>VIII</b>	Zysk, strata netto		-1 236,86	15 607,90
b)	budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 800,00	2 600,00	<b>IX</b>	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c)	Urządzenia techniczne i maszyny			<b>B.</b>	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		<b>292,08</b>	<b>63,07</b>
d)	Środki transportu			<b>I.</b>	Rezerwy na zobowiązania		<b>0</b>	<b>0</b>
e)	Inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa			
<b>III . Należności długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowa			
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		0	0
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowe			
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych			
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0	0	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 krótkoterminowe aktywa finansowe			<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>292,08</b>	<b>63,07</b>
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	0 1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			b)	inne			
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostkach		292,08	63,07
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				a)	kredyty i pożyczki			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>226,40</b>	<b>15 805,29</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c)	inne zobowiązania finansowe			
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		292,08	63,07
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		292,08	63,07
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy			
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe			

OG-0007-1-12									24
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń					
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń					
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne					
- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne					
- powyżej 12 miesięcy									
b) inne									
<b>2 Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>		0,00		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				1 Ujemna wartość firmy					
- do 12 miesięcy				2 Inne rozliczenia międzyokresowe		0		0	
- powyżej 12 miesięcy				- długoterminowe					
				- krótkoterminowe					
b) z tytułu podatków, dotacji cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń									
c) inne									
d) dochodzone na drodze sądowej									
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>226,40</b>	<b>15 805,29</b>							
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	226,40	15 805,29							
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00							
- udziały lub akcje									
- inne papiery wartościowe									
- udzielone pożyczki									
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe									
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00							
- udziały lub akcje									
- inne papiery wartościowe									
- udzielone pożyczki									
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe									
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	226,40	15 805,29							
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	226,4	15805,29							
- inne środki pieniężne									
- inne aktywa pieniężne									
2 Inne inwestycje krótkoterminowe									
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>									
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 026,40</b>	<b>18 405,29</b>		<b>Pasywa razem</b>		<b>3 026,40</b>		<b>18 405,29</b>	

A. Objasnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych 18.460,20
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 45.273,76
4. Odpisy aktualizujące należności



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Kultury w Orli</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat: <b>Wójt Gminy Orla</b>	
000978102		sporządzony			
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2011 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
				stan na koniec roku poprzedniego	
				stan na koniec roku bieżącego	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>135 499,98</b>	<b>154 000,00</b>		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	135 499,98	154 000,00		
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	135 499,98	154 000,00		
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie- wartość ujemna)				
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>149 814,68</b>	<b>157 882,58</b>		
B.I	Amortyzacja	83,30	200,00		
B.II	Zużycie materiałów i energii	20 979,76	21 470,92		
B.III	Usługi obce	20 367,37	13 186,57		
B.IV	Podatki i opłaty				
B.V	Wynagrodzenia	93 546,14	100 604,94		
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 875,11	12 412,15		
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	663,00	208,00		
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów				
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 300,00	9 800,00		
B.X	Pozostałe obciążenia				
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>-14 314,70</b>	<b>-3 882,58</b>		
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 688,30</b>	<b>19 050,00</b>		
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II	Dotacje				
D.III	Inne przychody operacyjne	12 688,30	19 050,00		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
E.I	Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>-1 626,40</b>	<b>15 167,42</b>		
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>389,54</b>	<b>440,48</b>		
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach				
G.II	Odsetki	389,54	440,48		
G.III	Inne				
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
H.I	Odsetki				
H.II	Inne				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-1 236,86</b>	<b>15 607,90</b>		
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
J.I	Zyski nadzwyczajne				
J.II	Straty nadzwyczajne				
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( I+/-J )</b>	<b>-1 236,86</b>	<b>15 607,90</b>		
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>				
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L-M )</b>	<b>-1 236,86</b>	<b>15 607,90</b>		

**Wykonanie przychodów i kosztów  
Gminnego Ośrodka Kultury w Orli  
Za 2011 rok**

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
1	<b>Stan środków na początek okresu</b>	<b>226,00</b>	<b>226,40</b>	
2	<b>Przychody</b>	<b>173 050,00</b>	<b>173 490,48</b>	<b>100,3%</b>
	w tym:			
	- dotacja z budżetu	150 000,00	150 000,00	100,0%
	- wynajem lokalu	4 000,00	4 000,00	100,0%
	- darowizny na rzecz GOK	19 050,00	19 050,00	100,0%
	- odsetki bankowe	-	440,48	
3	<b>Koszty</b>	<b>173 276,00</b>	<b>157 682,58</b>	<b>91,0%</b>
	w tym:			
	- wynagrodzenia	102 700,00	100 604,94	98,0%
	- ubezpieczenia społeczne	12 806,00	12 412,15	96,9%
	- zużycie materiałów i energii	31 270,00	21 470,92	68,7%
	- zakup usług obcych	15 700,00	13 186,57	84,0%
	- pozostałe koszty rodzajowe	1 000,00	208,00	20,8%
	- świadczenia finansowe	9 800,00	9 800,00	100,0%
4	<b>Stan środków na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>15 805,29</b>	

Gminny Ośrodek Kultury zatrudnia 2 pracowników. Organizowane są warsztaty szkoleniowe w zakresie twórczości ludowej i z tego tytułu są podpisywane umowy zlecenie oraz o dzieło. Na wynagrodzenia wydatkowano 113.017,09 zł.

Z budżetu Gminy Orli udzielono ośrodkowi dotację podmiotową w kwocie 150.000,00 zł.

Finansowanie Gminnego Ośrodka Kultury odbywa się w większości z otrzymanej z budżetu Gminy dotacji powiększonej o odsetki od środków na rachunku bankowym.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w kwocie 157 682,58 zł, co stanowi 91,0% planu rocznego. Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz umowy zlecenie i o dzieło pracowników zatrudnionych w Gminnym Ośrodku Kultury.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Gminny Ośrodek Kultury w Orli nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych, nie udzielał poręczeń i gwarancji bankowych.

Nie występują należności wymagalne.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Aleksander Klin*



OG. 0007.1.12

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr X/60/12Rady Gminy Orla  
z dnia 28 marca 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2011 r.

27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Orli</b>		<b>BILANS</b>				Adresat	
		Instytucji kultury				<b>WÓJT GMINY</b>	
						Orla	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony					
<b>200157356</b>		na dzień 31.12.2011 roku					
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A .</b>	<b>KAPITAŁ (Fundusz własny)</b>	<b>6 953,58</b>	<b>11 674,94</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz podstawowy)</b>	<b>5 119,38</b>	<b>6 953,58</b>
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych				<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2 Wartość firmy				<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3 Inne wartości niematerialne i prawne				<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe		0,00	0,00	<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) Grunty				<b>VIII</b>	<b>Zysk, strata netto</b>	1 834,20	4 721,36
b) Wyniki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) Urządzenia techniczne i maszyny				<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>457,97</b>	<b>0</b>
d) Środki transportu				<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
e) Inne środki trwałe				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie				2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					- długoterminowa		
<b>III Należności długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowa		
1 Od jednostek powiązanych				3	Pozostałe rezerwy	0	0
2 Od pozostałych jednostek					- długoterminowe		
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowe		
1 Nieruchomości				<b>II</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2 Wartości niematerialne i prawne				1	Wobec jednostek powiązanych		
3 Długoterminowe aktywa finansowe				2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0	0	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 krótkoterminowe aktywa finansowe				<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>457,97</b>	<b>0,00</b>
b) w pozostałych jednostkach		0	0	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje				a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe					- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki					- powyżej 12 miesięcy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				b)	inne		
4 Inne inwestycje długoterminowe				2	Wobec pozostałych jednostkach	457,97	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				a)	kredyty i pożyczki		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>7 411,55</b>	<b>11 674,94</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c)	inne zobowiązania finansowe		
1 Materiały				d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	457,97	0
2 Półprodukty i produkty w toku					- do 12 miesięcy	457,97	
3 Produkty gotowe					- powyżej 12 miesięcy		
4 Towary				e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5 Zaliczki na dostawy				f)	zobowiązania wekslowe		



06.0007.1.12

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			28
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne			
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne			
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV.</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	0,00	0,00	
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy			
2	Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe			
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe			
	- powyżej 12 miesięcy							
b)	z tytułu podatków, dotacji cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń							
c)	inne							
d)	dochodzone na drodze sądowej							
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>7 411,55</b>	<b>11 674,94</b>					
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 411,55	11 674,94					
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00					
	- udziały lub akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00					
	- udziały lub akcje							
	- inne papiery wartościowe							
	- udzielone pożyczki							
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 411,55	11 674,94					
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 411,55	11 674,94					
	- inne środki pieniężne							
	- inne aktywa pieniężne							
2	Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>								
<b>Aktywa razem</b>		<b>7 411,55</b>	<b>11 674,94</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>7 411,55</b>	<b>11 674,94</b>	

A. Objasnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Macje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej :

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 2.440,00
2. Umorzenie środków trwałych – 12.566,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 25.581,97
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 71.832,94
5. Odpisy aktualizujące należności

20

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Orli</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>	Adresat: <b>Wójt Gminy Orla</b>	
200157356		sporządzony		
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2011 r.	wysłać bez pisma przewodniego	
			stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>60 890,00</b>	<b>61 500,00</b>
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		60 890,00	61 500,00
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		60 890,00	61 500,00
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie-wartość ujemna)			
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>59 791,75</b>	<b>57 107,93</b>
B.I	Amortyzacja			
B.II	Zużycie materiałów i energii		20 251,79	12 939,81
B.III	Usługi obce		2 297,48	2 444,91
B.IV	Podatki i opłaty			
B.V	Wynagrodzenia		29 942,98	34 012,45
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 042,50	7 422,36
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		257,00	288,40
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X	Pozostałe obciążenia			
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A - B )</b>		<b>1 098,25</b>	<b>4 392,07</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>300,00</b>	<b>0,00</b>
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II	Dotacje			
D.III	Inne przychody operacyjne		300,00	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E.I	Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>		<b>1 398,25</b>	<b>4 392,07</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>435,95</b>	<b>329,29</b>
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach			
G.II	Odsetki		435,95	329,29
G.III	Inne			
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H.I	Odsetki			
H.II	Inne			
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>1 834,20</b>	<b>4 721,36</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
J.I	Zyski nadzwyczajne			
J.II	Straty nadzwyczajne			
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( I+/-J )</b>		<b>1 834,20</b>	<b>4 721,36</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L-M )</b>		<b>1 834,20</b>	<b>4 721,36</b>



**Wykonanie przychodów i kosztów  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli  
Za 2011 rok**

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
1	<b>Stan środków na początek okresu</b>	<b>7 411,00</b>	<b>7 411,55</b>	
2	<b>Przychody</b>	<b>61 500,00</b>	<b>61 829,29</b>	<b>100,5%</b>
	w tym:			
	- dotacja z budżetu	60 000,00	60 000,00	100,0%
	- dotacja z Biblioteki Narodowej	1 500,00	1 500,00	100,0%
	- odsetki bankowe	-	329,29	-
3	<b>Koszty</b>	<b>58 911,00</b>	<b>57 107,93</b>	<b>96,9%</b>
	w tym:			
	- wynagrodzenia	34 800,00	34 012,45	97,7%
	- ubezpieczenie społeczne	7 700,00	7 422,36	96,4%
	- zużycie materiałów i energii	13 311,00	12 939,81	97,2%
	- zakup usług	2 800,00	2 444,91	87,3%
	- pozostałe koszty rodzajowe	300,00	288,40	96,1%
4	<b>Stan środków na początek okresu</b>	<b>10 000,00</b>	<b>11 674,94</b>	

Gminna Biblioteka Publiczna w Orli mieści się w budynku szkoły, dlatego też nie ponosi kosztów związanych z opłatą czynszu za dzierżawę pomieszczeń. Ogółem Gminna Biblioteka Publiczna zatrudnia 1 pracownika.

Z budżetu Gminy Orla udzielono bibliotece dotację podmiotową w kwocie 60.000 zł. Jednostka otrzymała dotację z Biblioteki Narodowej na zakup książek w kwocie 1.500 zł

Finansowanie biblioteki odbywa się w całości z otrzymanych dotacji powiększonych o odsetki od środków na rachunku bankowym.

Plan przychodów na 2011 rok wynosi – 61 500,00 zł, wykonano – 61 829,29 zł

w tym:

- dotacje - 61 500,00 zł

- odsetki od środków na rachunku bankowym – 329,29 zł.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w kwocie 57.107,93 zł, co stanowi 96,9% planu rocznego. Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracownika zatrudnionego w Gminnej Bibliotece Publicznej, wynoszą one 41.434,81 zł oraz zakup książek i wyposażenia biblioteki, na ten cel wydatkowano 12 939,81 zł.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Orli nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji bankowych.

Nie występują należności wymagalne.

PRZEWOZĄCY RĄDY

*Aleksander Klin*