

Projekt

Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR XXII.159.2012  
RADY MIEJSKIEJ W CHOCIANOWIE

z dnia 24 maja 2012 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2011 rok Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. z 2001 r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591 ze zm.)<sup>1)</sup>, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 ze zm.)<sup>2)</sup> w związku ze Statutem Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie, uchwalonego uchwałą Rady Miejskiej w Chocianowie Nr V/36/2007 z dnia 1 marca 2007 r, **Rada Miejska w Chocianowie uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie za 2011 rok obejmujące:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans na 31 grudnia 2011 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 5.898,76 zł
- 3) rachunek zysków i strat/wariant porównawczy/ za okres od dnia 1 stycznia 2011r. do 31 grudnia 2011 r. wykazując zysk 2.205,05 zł
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Chocianów.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

<sup>1)</sup> Dz. U. z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, Dz. U. z 2003r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, Dz. U. z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Dz. U. z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, Dz. U. z 2006r. Dz. U. Nr 17, poz. 128, Nr 181 poz. 1337, Dz. U. z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, Dz. U. z 2008r. Dz. U. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, Dz. U. z 2009r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, Dz. U. z 2010r. Nr 28, poz. 142, Nr 28, poz. 146, Nr 106, poz. 675 z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281

<sup>2)</sup> Nr 65, poz. 1316, Nr 157, poz. 1241, z 2010r. Nr 47, poz. 278 z 2011r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Chocianowie z siedzibą w Chocianowie przy ul. Tadeusza Kościuszki 3, 59-140 Chocianów. Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy w Chocianowie tworzą następujące placówki:

- Filia dla Dzieci w Chocianowie,
- Filia w Chocianowcu,
- Filia w Parchowie,
- Filia w Trzebnicach,
- Filia w Żabicach,
- Filia w Szklarach Dolnych.

Biblioteka prowadzi działalność związaną z upowszechnianiem kultury na terenie Gminy Chocianów.

Organem założycielskim jest Gmina Chocianów.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roku kalendarzowego, od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że jednostka w przyszłości nadal będzie prowadziła dotychczasową działalność.

4. Przyjęta polityka rachunkowości:

a) Rokiem obrotowym instytucji kultury jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze:

✓ Miesiąc:

dla zsumowania kont syntetycznych, zawierających:

- salda kont na dzień otwarcia, tj. 1 stycznia,
- obroty za okres miesiąca,
- obroty narastające od początku roku obrotowego, na podstawie których sporządza się Zestawienie sald i obrotów,

dla zsumowania kont analitycznych, zawierających:

- salda kont na dzień otwarcia, tj. 1 stycznia,
- obroty za okres miesiąca,
- obroty narastające od początku roku obrotowego, na podstawie których sporządza się Zestawienie sald i obrotów, którego obroty powinny być zgodne z Zestawieniem sald i obrotów kont syntetycznych.

✓ Kwartał:

dla zsumowania należności i zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych i ich uzgodnienia z odpowiednimi kontami syntetycznymi.

b) Na dzień zamknięcia ksiąg sporządza się zestawienie wszystkich sald kont syntetycznych i analitycznych, a na dzień inwentaryzacji sporządza się zestawienia sald inwentaryzowanych grup składników.

c) Instytucja sporządza roczne Sprawozdanie Finansowe obejmujące:

- Bilans,
- Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy),
- Informację dodatkową w odpowiednio uproszczonej formie obejmującą:
  - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - dodatkowe informacje i objaśnienia.

d) Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione w momencie nabycia koszty. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności:

zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne),

- pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,
- pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- rezerwy na przewidywane straty.

Wartość szczególnych składników aktywów i pasywów ustala się oddzielnie. Nie wolno kompensować ze sobą wartości różnych, co do rodzaju aktywów i pasywów, przychodów i kosztów związanych z nimi oraz strat i zysków nadzwyczajnych.

e) Na wynik finansowy netto składa się:

- Wynik z działalności operacyjnej- na koniec 2011 roku Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Chocianowie osiągnęła zysk w wysokości 2 205,05. Osiągnięty zysk zostanie przeznaczony działalność statutową w 2012 roku.

- Wynik operacji finansowych- nie dotyczy.
- Wynik zdarzeń nadzwyczajnych – nie dotyczy.

GŁÓWNA KASJEROWA

mgr Małgorzata Odech

DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy  
w Chocianowie  
Ewa Król

AKTYWA		Stan na koniec okresu		PASywa		Stan na koniec okresu	
		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)			poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A.	Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	3 138,92	2 879,96	A.	Kapitał (fundusz) własny (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	-4 804,58	-2 599,53
I.	Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	730,70	-4 804,58
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 (1 do 3)	3 138,92	2 879,96	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe (a-e)	3 138,92	2 879,96	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII.	Zysk (strata) netto	-5 535,28	2 205,05
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	3 138,92	2 879,96				
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2.	Środki trwałe w budowie						
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III.	Należności długoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00				
1.	Od jednostek powiązanych						
2.	Od pozostałych jednostek						
IV.	Investycje długoterminowe (1 do 4)	0,00	0,00				
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	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne długoterminowe aktywa finansowe						
4.	Inne inwestycje długoterminowe						
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	0,00	0,00				
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B.	Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	895,85	3 018,82	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	8 839,35	8 498,31
I.	Zapasy (1 do 5)			I.	Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	0,00	0,00
1.	Materiały			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3.	Produkty gotowe			-	długoterminowa		
4.	Towary			-	krótkoterminowa		
5.	Zaliczki na dostawy			3.	Pozostałe rezerwy		
II.	Należności krótkoterminowe (1 do 2)	0,00	0,00	-	długoterminowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych (a-b)	0,00	0,00	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			II.	Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
-	do 12 miesięcy			1.	Wobec jednostek powiązanych (a-d)		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Wobec pozostałych jednostek		
b)	inne			a)	kredyty i pożyczki		
2.	Należności od pozostałych jednostek (a do d)	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c)	inne zobowiązania finansowe		
-	do 12 miesięcy			d)	inne		
-	powyżej 12 miesięcy			III.	Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	8 839,35	8 498,31
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1.	Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
b)	inne			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
c)	inne			-	do 12 miesięcy		
d)	dochodzone na drodze sądowej			-	powyżej 12 miesięcy		
III.	Investycje krótkoterminowe (1 do 2)	634,60	2 731,57	b)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	634,60	2 731,57	2.	Wobec pozostałych jednostek (a-i)	8 839,35	8 498,31
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)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	71,68	167,28
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			-	do 12 miesięcy	71,68	167,28
b)	w pozostałych jednostkach			-	powyżej 12 miesięcy		
-	udziały lub akcje			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
-	inne papiery wartościowe			f)	zobowiązania wekslowe		
-	udzielone pożyczki			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 337,67	7 901,03
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			h)	z tytułu wynagrodzeń		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	634,60	2 731,57	i)	inne	430,00	430,00
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	634,60	2 731,57	3.	Fundusze specjalne		
-	inne środki pieniężne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
-	inne aktywa pieniężne			1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	261,25	287,25	-	długoterminowe		
				-	krótkoterminowe		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>4 034,77</b>	<b>5 898,78</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>4 034,77</b>	<b>5 898,78</b>

Miejscowość: Chocianów

dnia: 12.03.2012 rok

Sporządził:

Marzena Grech

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marzena Grech

DYREKTOR

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy  
w Chocianowie  
Ewa Kroi

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.  
 1)

	Wartość brutto 01.01.2011 r.	Zwiększenia/ zmniejszenia	Umorzenia/ amortyzacja	Wartość netto 31.12.2011 r.	Nazwa
Środki trwałe amortyzowane stopniowo <b>Konto – 011</b>	9 000,00	-----	9 000,00	0	Kserokopiarka Toshiba
	4 087,00		4 087,00	0	Zestaw komputerowy - Adax
	3 700,00	-----	820,04	2 879,96	Kocioł Gazowy NIKE
<b>Suma konta 011</b>	<b>16 787,00</b>		<b>13 907,04</b>	<b>2 879,96</b>	
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo <b>Konto - 013</b>	<b>43 469,67</b>	Zakup + 215,00 Likwidacja - 313,52	<b>43 371,15</b>	<b>0</b>	Wyposażenie
Zbiory biblioteczne <b>Konto – 014</b>	<b>169 915,44</b>	Zakup + 7 223,27 Dary + 356,69 Likwidacja - 5 982,54	<b>171 512,86</b>	<b>0</b>	Księgozbiór
Wartości niematerialne i prawne <b>Konto - 020</b>	<b>365,00</b>	-----	<b>365,00</b>	<b>0</b>	Program WORD
	<b>1 403,00</b>	-----	<b>1 403,00</b>	<b>0</b>	Program REWIZOR GT
	<b>650,00</b>	-----	<b>650,00</b>	<b>0</b>	Pakiet MSOFFICE
	<b>1 573,80</b>	-----	<b>1 573,80</b>	<b>0</b>	Program Gratyfikant GT
	1 664,40	-----	<b>1 664,40</b>	<b>0</b>	2 Programy Office and business
<b>Suma konta 020</b>	<b>5 656,20</b>		<b>5 656,20</b>	<b>0</b>	

2.  
 1) W 2011 r. przeciętne zatrudnienie w Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Chocianowie wyniosło 9 osób, a w przeliczeniu na etaty 8 etatów. Jedna osoba była zatrudniona na stanowisku dyrektora zaliczanego do grupy 13 (Kierownicy małych przedsiębiorstw, gdzie indziej niesklasyfikowanych 1319), pozostali pracownicy są zaliczani do grupy 34 (Pracownicy bibliotek i informacji naukowej 2432).

GLÓWNA KSIĘGOWA  
 mgr Małgorzata Grzech

DYREKTOR  
 Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy  
 w Chocianowie  
 Ewa Król

## P R O T O K Ó Ł

z przeprowadzonej inwentaryzacji kont księgowych  
 według stanu na dzień  
**31.12.2011 r.**

Inwentaryzację w drodze porównania przeprowadziła główna księgowa – Marzena Grech na podstawie dokumentów księgowych takich jak: Dziennik, Rejestry księgowe, Zestawienia Obrotów i Sald, faktur, rachunków, ksiąg inwentarzowych, wyciągów bankowych i potwierdzeń sald.

Stwierdza się, co następuje:

Numer konta	Nazwa konta	Saldo		Uwagi końcowe
		WN	MA	
011	Środki trwałe amortyzowane stopniowo	16 787,00	0,00	Saldo prawidłowe
013	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	43 371,15	0,00	Saldo prawidłowe
014	Zbiory biblioteczne	171 512,86	0,00	Saldo prawidłowe
020	Wartości niematerialne i prawne	5 656,20	0,00	Saldo prawidłowe
071	Umorzenie środków trwałych naliczane stopniowo wg stawek amortyzacyjnych	0,00	13 907,04	Saldo prawidłowe
072	Umorzenie jednorazowe środków trwałych	0,00	43 371,15	Saldo prawidłowe
073	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	5 656,20	Saldo prawidłowe
074	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	0,00	171 512,86	Saldo prawidłowe
131	Rachunek bieżący	2 731,57	0,00	Saldo prawidłowe
202	Rozrachunki z dostawcami	0,00	167,28	Saldo prawidłowe
225	Rozrachunki publiczno-prawne	0,00	1 029,00	Saldo prawidłowe
229	Rozrachunki z tytułu ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	0,00	6 872,03	Saldo prawidłowe
231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	Saldo prawidłowe
249	Pozostałe rozrachunki		430,00	Saldo prawidłowe
640	Rozliczenie międzyokresowe kosztów	287,25	0,00	Saldo prawidłowe
800	Fundusz instytucji kultury	4 804,58	0,00	Saldo prawidłowe
860	Wynik finansowy	0,00	2 205,05	Saldo prawidłowe
<b>Razem:</b>		<b>245 150,61</b>	<b>245 150,61</b>	

W załączeniu:

Załącznik nr 1 – Szczegółowy spis sald kont księgi głównej

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Marzena Grech

Sporządziła .....

Szczegółowy spis sald kont księgi głównej

Numer konta	Saldo		Dokument potwierdzający	Rodzaj
	WN	MA		
011	16 787,00	0,00	Księgi inwentarzowe	Zestaw komputerowy – 4 087,00 Kserokopiarka – 9 000,00 Kocioł NIKE STAR 23 – 3 700,00
013	43 371,15	0,00	Księgi inwentarzowe, faktury	BPMiG – 34 191,98 Filia w Chocianowcu – 3 900,46 Filia w Parchowie – 1 230,78 Filia w Trzebnicach – 366,61 Filia w Żabicach – 20 89,66 Filia w Szklarach Dolnych – 1 591,66
014	171 512,86	0,00	Księgi inwentarzowe, faktury zakupów nowości wydawniczych	BPMiG – 93 935,95 Filia dla Dzieci – 18 738,66 Filia w Chocianowcu – 13 613,73 Filia w Parchowie – 10 819,04 Filia w Trzebnicach – 13 556,65 Filia w Żabicach – 9 685,94 Filia w Szklarach Dolnych – 11 162,89
020	5 656,20	0,00	Księga inwentarzowa	Program WORD – 365,00 Program REWIZOR GT – 1 403,00 Program MSOFFICE – 650,00 Program Gratyfikant GT – 1 573,80 Program Office and Business-1 664,40
071		13 907,04	Zestawienia obrotów i sald	Zestaw komputerowy 4 087,00 Kserokopiarka 9 000,00 Kocioł NIKE STAR 820,04
072	0,00	43 371,15	Zestawienia obrotów i sald oraz księgi inwentarzowe	Kwota 43 371,15
073	0,00	5 656,20	Zestawienia obrotów i sald oraz księga inwentarzowa	Kwota 5 656,20
074	0,00	171 512,86	Zestawienia obrotów	Kwota 171 512,86
131	2 731,57	0,00	Potwierdzenie salda, wyciąg bankowy nr 131	Kwota 2 731,57
202	0,00	167,28	Faktury	Fa: 00/15264/12/2011/TO Fa: 027/12/2011
229	0,00	7 901,03	Lista płac nr 12/2011 za m-c grudzień	Składki na ubezpieczenie społeczne i zaliczka na podatek 7 901,03
249		430,00	Zestawienie obrotów i sald	Zobowiązanie – za kaucje, kwota 430,00
640	287,25	0,00	Polisa ubezpieczeniowa	Polisa ubezpieczeniowa NR 90061 6319808 za ubezpieczenie majątku biblioteki od 01.04.2011 r. do 31.03.2012 r., do rozliczenia w pierwszym kwartale 2012r. – 287,25
800	4 804,58	0,00	Zestawienie obrotów i sald	Kwota 4 804,58
860	0,00	2 205,05	Zestawienie obrotów i sald	Kwota – 2 205,05
<b>Suma:</b>	<b>245 150,61</b>	<b>245 150,61</b>		

Chocianów ..... 12.03.2012r.....

Sporządziła .....  
 mgr Marianna Giech

## Protokół

z inwentaryzacji kasy BPMiG w Chocianowie przeprowadzonej  
w dniu 31.12.2011r. w godz. od 9.30 – 10.35

Komisja w składzie:

1. Sylwia Randak – przewodnicząca
2. Joanna Smalarz – członek

Przeprowadzała inwentaryzację Kasy BPMiG w Chocianowie.

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności osoby materialnie odpowiedzialnej – Krystyny Bembnowicz.

W toku inwentaryzacji stwierdzono:

- 1) Rzeczywisty stan gotówki w kasie – 0,00 (słownie zero zł 00/100)
- 2) Stan gotówki w kasie jest zgodny ze stanem wg raportów kasowych:  
- RK od nr 1/11 do nr 12/11 za okres od 03.01.2011r. do 31.12.2011r., który wynosi 0,00zł
- 3) W kasie BPMiG w Chocianowie były przechowywane bloczki używanych dowodów wpłaty KP:  
KP wykorzystane od nr 1/11 do nr 16/11, anulowano KP nr 17/11, wykorzystane KP od nr 18/11 do nr 22/11, wykorzystane KP od nr 48/11 do nr 67/11, wykorzystane KP od nr 68/11 do nr 87/11, wykorzystane KP od nr 88/11 do nr 89/11, anulowano KP nr 90/11, wykorzystane KP od nr 91/11 do nr 106/11, wykorzystane KP od nr 107/11 do nr 116/11, anulowano KP nr 117/11, wykorzystane KP od nr 118/11 do nr 126/11, wykorzystane KP od nr 127/11 do nr 138/11, anulowano KP nr 139/11, wykorzystane KP od nr 140/11 do nr 145/11, wykorzystane KP od nr 146/11 do nr 154/11, niewykorzystane KP od nr 155/11 do nr 165/11  
w których były ujmowane wszystkie wpłaty za przetrzymanie książek, za kserowanie i sprzedaż cegiełek. Ostatni wykorzystany dowód wpłaty KP nr 154/11 z dnia 30.12.2011r.
- 4) W kasie BPMiG w Chocianowie były przechowywane bloczki używanych dowodów rozchodu KW:  
- KW od nr 1/11 do nr 20/11, w tym wykorzystane KW od nr 1/11 do nr 2/11, niewykorzystane KW od nr 3/11 do nr 20/11, w których były ujmowane wypłaty na kaucje zwrotne. Ostatni wykorzystany dowód wypłaty KW nr 2/11 z dnia 03.01.2011r.
- 5) W kasie nie było blankietów czekowych.
- 6) W kasie BPMiG w Chocianowie były przechowywane raporty kasowe RK:  
- nr 1/11, 2/11, 3/11, 4/11, 5/11, 6/11, 7/11, 8/11, 9/11, 10/11, 11/11, 12/11 – kopie  
- czyste raporty kasowe – brak.
- 7) Protokół sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w kasie.

Komisja:

S. Randak

Joanna Smalarz

Osoba odpowiedzialna:

Bembnowicz k.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy  
w Chocianowie  
Zgodność kserokopii z oryginałem

Chocianów, z dn. 20.01.2012r.

podpis [signature]



## Protokół nr 1/2011 z inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania

przeprowadzonej w dniu 31.12.2011 r. od godz. 12.10 do godz. 12.30.  
przez zespół w składzie:

1. Sylwia Randak - Przewodnicząca
2. Joanna Smalarz - Członek
3. Krystyna Bembnowicz - Członek

Inwentaryzację przeprowadzono w obecności osoby odpowiedzialnej za  
gospodarkę drukami ścisłego zarachowania

Ewa Król - Dyrektor

W toku inwentaryzacji spisano następujące druki:

KW nr 1/11-20/11, ilość 1, wykorzystano 1, niewykorzystano 0.

KW Kaucje nr KC/1/11-KC/40/11, KC/41/11-KC/77/11, ilość 2,  
wykorzystano 2, niewykorzystano 0.

Arkusze spisu z natury nr 1/2011, 2/2011, 3/2011, 4/2011, 5/2011, ilość  
5, wykorzystano 5, niewykorzystano 0.

KP Kaucje nr KC/1/11-KC/37/11, KC/38/11-KC/78/11, ilość 2,  
wykorzystano 2, niewykorzystano 0.

KP nr 1/11-22/11, 23/11-47/11, 48/11-67/11, 68/11-87/11, 88/11-  
106/11, 107/11-126/11, 127/11-145/11, 146/11-165/11, ilość 8,  
wykorzystano 8, niewykorzystano 0.

Czeki nr 0001368591-0001368604, ilość 14, wykorzystano 1,  
niewykorzystano 13.

Cegielki nr 235/2010-260/2010, 212/2010-230/2010, 1/2011-50/2011,  
51/2011-100/2011, 101/2011-150/2011, ilość 195, wykorzystano 144,  
niewykorzystano 51.

Raport kasowy nr 1/11, 2/11, 3/11,  
4/11,5/11,6/11,7/11,8/11,9/11,10/11,11/11,12/11, ilość 12,  
wykorzystano 12, niewykorzystano 0.

Arkusze kontroli księgozbioru nr 1/2011-4/2011, ilość 4, wykorzystano 4,  
niewykorzystano 0.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy  
w Choćanowie  
Zgodność kserokopii z oryginałem  
Choćanów, z dn. 20.03.2012r.  
podpis .....

Stwierdzono różnicę pomiędzy stanem faktycznym, a stanem ewidencyjnym w odniesieniu do:  
Błędny zapis w ilości Arkuszy kontroli księgozbioru. Był zapis 3 powinno być 4. Błąd komisyjnie poprawiono.

Inwentaryzację przeprowadzono z powodu : na koniec roku kalendarzowego i obrotowego druków ścisłego zarachowania.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egz.

Ewa Kicił

(podpis osoby odpowiedzialnej za gosp odarke drukami ścisłego zarachowania)

1. S. Randak

2. Hanna Szalcz

3. K. Beutnohicz

(podpisy osób uczestniczących w inwentaryzacji)

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy  
w Chocianowale  
Zgodność kserokopii z oryginałem  
Chocianów, z dn. 20.05.2014.  
podpis .....  
EPM

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2011	
<b>Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Chocianowie ul. Tadeusza Kosciuszki 3, 59-140 Chocianów</b>		Kwota	
Nr identyfikacyjny REGON 001041171		2010 r.	2011 r.
Wyszczególnienie		3	4
1	2		
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>01</b>	<b>324,90</b>	<b>261,40</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	02	324,90	261,40
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie+, zmniejszenie-)	03		
III. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	04		
IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	05		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>06</b>	<b>305 925,24</b>	<b>288 935,63</b>
I. Amortyzacja	07	22 893,38	8 053,92
II. Zużycie materiałów i energii	08	23 882,58	17 934,73
III. Usługi obce	09	10 054,52	10 386,85
IV. Podatki i opłaty w tym podatek akcyzowy	10		
V. Wynagrodzenia	11	203 507,02	205 450,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12	43 667,92	45 050,50
VII. Podróże służbowe	13	538,74	162,40
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	14	1 381,08	1 896,84
<b>C. Strata ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>15</b>	<b>-305 600,34</b>	<b>-288 674,23</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>16</b>	<b>305 986,17</b>	<b>290 881,10</b>
I. Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17		
II. Dotacje	18	303 649,78	288 397,41
III. Inne przychody operacyjne	19	2 336,39	2 483,69
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>20</b>	<b>5 920,34</b>	
I. Koszt zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22		
III. Inne koszty operacyjne	23	5 920,34	
<b>F. Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>24</b>	<b>-5 534,51</b>	<b>2 206,87</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy z tytułu udziałów	26		
II. Odsetki uzyskane	27		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	28		
IV. Pozostałe	29		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>30</b>	<b>0,77</b>	<b>1,82</b>
I. Odsetki do zapłacenia	31		
II. Strata ze zbycia inwestycji	32		
III. Inne	33		
<b>I. Strata brutto na działalności (F+G - H)</b>	<b>34</b>	<b>-5 535,28</b>	<b>2 205,05</b>
<b>J. Wynik zdarzeń losowych</b>	<b>35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	36		
II. Straty nadzwyczajne	37		
<b>K. Strata brutto (I+J)</b>	<b>38</b>	<b>-5 535,28</b>	<b>2 205,05</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>39</b>		
<b>Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>40</b>		
<b>M. Zysk/Strata netto (K-L-Ł)</b>	<b>41</b>	<b>-5 535,28</b>	<b>2 205,05</b>

Chocianów 12.03.2012r.

imię, nazwisko i telefon osoby  
która sporządziła sprawozdanie

miejsowość i data

pieczęta imienna i podpis osoby  
działającej w imieniu sprawozdawcy

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Małgorzata Grzech

46/3485-124

DYREKTOR  
 Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy  
 w Chocianowie  
 Ewa Król