

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2009 rok

URZĄD GMINY W GORZYCACH

Wpłynęło dnia..... 2010 -03- 30

RKP..... - 00.3685/10

Skarbnik Gm.

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Wiejski Dom Kultury Olza**  
44-352 Olza , ul. Szkolna 7
2. Podstawowy przedmiot działalności: **działalność kulturalno-rozrywkowa**
3. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
4. Okres sprawozdawczy: **1.01.2009 – 31.12.2009 r.**
5. Kontynuacja działania: **Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki**
6. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
  - Środki trwałe o wartości od 1000 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej .
  - Środki trwałe o wartości do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową - pozabilansowo .
  - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

Data i miejsce:

Zatwierdził:

9 7 -00- 0102

WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

GLÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
.....  
mgr Sylwia Seemann

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Siedlaczek

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p style="text-align: center;"><b>WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE</b> ul. Szkolna 7, 44-353 Olza</p>	<p><b>BILANS</b> jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień <b>31.12. 2009 r.</b></p>	<p>ADRESAT</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON   <b>276720312</b></p>		<p>wysłać bez pisma przewodniego</p>

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusz</b>	8 613,91	5 672,48
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1 237,28	8 613,91
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	7 376,63	-2 941,43
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)	7 376,63	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-2 941,43
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	3 342,96	2 514,09
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	3 342,96	2 514,09
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 342,96	2 514,09
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	11 956,87	8 186,57	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	434,42	432,99	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	434,42	432,99	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	1 983,04	3 569,00	<b>II. Fundusze specjalne</b>		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	100,00	70,00	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów	1 883,00	3 499,00	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności	0,04		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	9 147,15	3 879,34	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 147,15	3 879,34			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	392,26	305,24			
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>11 956,87</b>	<b>8 186,57</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>11 956,87</b>	<b>8 186,57</b>

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych .....
2. Umorzenia środków trwałych ..... 6.963,00
3. Umorzenia pozostałych środków trwałych i wyposażenia .... 36687,72
4. Odpisy aktualizujące należności .....
5. ....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*[Podpis]*  
mgr Sylwia Seemann

2010 -03- 2 6

**DYREKTOR**  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*[Podpis]*  
mgr Katarzyna Siedlaczek

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE</b> ul. Szkolna 7, 44-353 Olza</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b></p> <p><b>sporządzony na dzień 31.12. 2009 r.</b></p>	<p>ADRESAT</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON 276720312</p>	<p>wysłać bez pisma przewodniego</p>	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>18 975,27</b>	<b>25 364,56</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 975,27	25 364,56
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>176 637,06</b>	<b>244 198,46</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	27 753,32	30 343,13
III. Usługi obce	7 092,57	21 282,81
IV. Podatki i opłaty	1 942,30	1 362,92
V. Wynagrodzenia	115 195,67	156 388,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 387,02	33 704,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	266,18	1 116,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-157 661,79</b>	<b>-218 833,90</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>164 789,40</b>	<b>215 734,05</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	162 263,00	212 940,00
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	2 526,40	2 794,05
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>7 127,61</b>	<b>-3 099,85</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>249,02</b>	<b>158,42</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	249,02	158,42
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>7 376,63</b>	<b>-2 941,43</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	<b>7 376,63</b>	<b>-2 941,43</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>7 376,63</b>	<b>-2 941,43</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
(główny księgowy)  
mgr Sylwia Seemann

2010 -03- 26  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Siedlaczek

## Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2009 rok WDK OLZA

### I.

1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. Nr 1 i 2.

2. Stan funduszu jednostki na początku roku	1.237,28 zł
zmniejszenia	-
zwiększenia	-
zysk za rok ubiegły	7.376,63 zł
strata za rok ubiegły	-
stan funduszu jednostki na koniec roku	8.613,91 zł

3. Strata za 2009 rok zmniejszy fundusz instytucji.

### II.

1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

- a) sprzedaż na kraj
- b) Struktura sprzedaży- zał. Nr 3

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 4

### IV.

- 1. W sprawozdaniu finansowym nie ujęto żadnych znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.
- 2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia.
- 3. W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zwiększeń i zmniejszeń z tytułu preceny środków trwałych

2010 -03- 2 6

WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
.....  
mgr Sylwia Seemann

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
mgr Katarzyna Siedlaczek

## Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2009 r.

## WIEJSKI DOM KULTURY OLZA

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2009	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2009	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0												0,00
I												0,00
II												0,00
III												0,00
IV	6 963,00											6 963,00
V												0,00
VI												0,00
VII												0,00
VIII												0,00
<b>Razem</b>	<b>6 963,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 963,00</b>
Pozostałe środki trwałe	36 687,72				2 612,12							39 299,84
Zbiory biblioteczne												0,00
śr.frw.w budowie												0,00
Wartości niematerialne i prawne												0,00
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>43 650,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 612,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 262,84</b>

**Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2009 r.**

zał.nr.2

**WIEJSKI DOM KULTURY OLZA**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I Ę K S Z E N I A			R O Z C H O D Y				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta		
0									0,00
I									0,00
II									0,00
III									0,00
IV	6 963,00								6 963,00
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
<b>Razem</b>	6 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 963,00

2010 -03- 26

WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Sylvia Seemann*  
mgr Sylwia Seemann

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katarzyna Siedlaczek*  
mgr Katarzyna Siedlaczek

## STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY

### WDK OLZA

L.p.	Wyszczególnienie przychodów	2008	2009
1	Z wynajmu pomieszczeń, naczyń, czynszu	9 333,47	13 354,80
2	Ze sprzedaży energii, wody( media)	1 680,65	1 876,24
3	Z organizacji imprez, spotkań, bilety	7 765,15	9 969,59
4	Za lekcje tańca		
5	Inne przychody	196,00	163,93
6	Sprzedaż towarów		
	<b>razem</b>	<b>18 975,27</b>	<b>25 364,56</b>

2010 -03- 2 6

WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*[Signature]*  
mgr Sylwia Seemann

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*[Signature]*  
mgr Katarzyna Siedlaczek

**Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2009**

**Załącznik nr 4**

WIEJSKI DOM KULTURY W OLZIE

Wyszczególnienie	2008	2009
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	5	6
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	9	9
W tym: pracownicy administracyjno-biurowi	6	6
pracownicy obsługi	3	3

2010 -03- 2 6  
WIEJSKI DOM KULTURY  
W OLZIE  
ul. Szkolna 7, 44-353 Olza

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Sylvia Seemann*  
mgr Sylwia Seemann

DYREKTOR  
Wiejskiego Domu Kultury  
w Olzie  
*Katarzyna Stedlaczek*  
mgr Katarzyna Stedlaczek



Uchwała Nr .....

Rady Gminy Gorzyce

z dnia ..... 2010 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie, za 2009 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157 poz.1241), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 Nr 152, poz. 1223) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie za 2009 rok, zawierające:

- 1) „Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2009 roku”, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) „Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2009 roku”, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Informację dodatkową Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie, o której mowa w przepisie art. 45 ust. 2, pkt 3 ustawy o rachunkowości, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce.

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

**Przewodniczący Rady  
Gminy**

**mgr inż. Czesław Zychma**

Radca Prawny  
K-0140  
*[Signature]*  
mgr Krzysztof Kuczyński

SKARBNIK GMINY  
*[Signature]*  
Bernadeta Grzegorzek

WÓJT GMINY  
*[Signature]*  
Piotr Oślizło

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2009 rok.**

1. Nazwa jednostki i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a, 44-362 Rogów.
2. Podstawowy przedmiot działalności: obsługa biblioteczna mieszkańców, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury.
3. Czas działania jednostki: nieograniczony
4. Okres sprawozdawczy: 01.01.2009 – 31.12.2009 r.
5. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
6. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że:
  - Środki trwałe o wartości od 1000 do 3500 zł są odpisywane jednorazowo w koszty amortyzacji w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo – wartościowej.
  - Środki trwałe o wartości do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową – pozabilansowo.
  - Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
  - Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu łącznie z podatkiem VAT.
7. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wersji porównawczej.

Data i miejsce:

Zatwierdził:

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Gorzycach  
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a  
44-362 Rogów

Główna Księgowa  
*Kłosek*  
Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Anna Jęczmionka*  
Anna Jęczmionka

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Gorzycach  
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a

Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a, 44-362 Rogów

Numer identyfikacyjny REGON 277466202

BILANS  
jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa  
pomocniczego jednostki budżetowej  
sporządzony  
na dzień 31.12.2009 r.

ADRESAT: Urząd Gminy w Gorzycach

wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		4 604,00	<b>A. Fundusz</b>	8 948,71	- 1 454,14
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	4 604,00	<b>I. Fundusz jednostki</b>	5 723,95	8 948,71
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>II. Wynik finansowy netto</b>	3 224,76	- 10 402,85
<b>1. Środki trwałe</b>			1.1. Zysk netto (-)	3 224,76	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		10 402,85
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii			<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>		
1.4. Środki transportu			<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>VI. Inne</b>		
<b>2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w toku)</b>			<b>B. Fundusze celowe</b>		
<b>3. Środki przekazane na poczet inwestycji</b>			1.1.		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1.2.		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>	470,14	11 665,23
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	470,14	11 007,14
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	470,14	619,17
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	9 418,85	5 607,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		8 770,97
<b>I. Zapasy</b>	1 029,68		1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		1 617,00
1.1. Materiały	1 029,68		1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obecne i depozytowe, zobowiązanie z tytułu umów		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>			<b>II. Fundusze specjalne</b>		658,09
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	658,09
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe niezobowiązkowe</b>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>III. Środki pieniężne</b>	8 389,17	5 607,09	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach	8 389,17	5 607,09			
1.3. Inne środki pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	9 418,85	10 211,09	<b>Suma pasywów</b>	9 418,85	10 211,09

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

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

- 1 Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
- 2 Umorzenie środków trwałych
- 3 Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia
- 4 Odpisy aktualizujące należności

5

Główna Księgowa  
Jolanta Kłosek

31. MAR. 2010

DYREKTOR  
Anna Fedzmionko

KOREKTA

Główna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a REGON 27746237 44-362 Rogów	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy) <b>ZAKŁAD BUDŻETOWY</b> sporządzony na dzień 31.12. 2009 r.	Urząd Gminy w Gorzycach  wysłać bez pisma przewodniego
---	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	85,78	76,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	85,78	76,90
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	328 855,46	407 603,91
I. Amortyzacja	504,00	-
II. Zużycie materiałów i energii	70 238,99	54 272,09
III. Usługi obce	10 914,10	15 512,71
IV. Podatki i opłaty	-	-
V. Wynagrodzenia	201 854,69	287 870,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	43 434,17	47 225,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 909,51	2 723,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	- 328 769,68	- 407 527,01
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	331 377,00	397 047,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	329 800,00	397 047,00
III. Pokrycie amortyzacji		-
IV. Inne przychody operacyjne	1 577,00	-
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	2 607,32	- 10 480,01
<b>G. Przychody finansowe</b>	617,44	77,16
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	617,44	77,16
III. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	-	-
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	3 224,76	- 10 402,85
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	3 224,76	- 10 402,85
<b>L. Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	3 224,76	- 10 402,85

Główna Księgowa  
 (główny księgowy)  
 Jolanta Kłosek

12.07.2010

DYREKTOR  
 Anna Jeczmonka

Gmina Biblioteka Publiczna  
Gorzycach z/s w Rogowie  
ul. Szkolna 3a  
44-362 Rogów  
REGON 277456202

## Rachunek zysków i strat jednostki

(wariant porównawczy)

## ZAKŁAD BUDŻETOWY

sporządzony na dzień 31.12. 2009 r.

Urząd Gminy w Gorzycach

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	85 78	76 90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	85,78	76,90
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie -- wartość dodania, zmniejszenie -- wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	328 855,46	407 419,21
I. Amortyzacja	504,00	-
II. Zużycie materiałów i energii	70 238,99	54 272,09
III. Usługi obce	10 914,10	15 328,01
IV. Podatki i opłaty	-	-
V. Wynagrodzenia	201 854,69	287 870,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	43 434,17	47 225,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 909,51	2 723,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	- 328 769,68	- 407 342,31
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	331 377,00	397 047,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	329 800,00	397 047,00
III. Pokrycie amortyzacji		-
IV. Inne przychody operacyjne	1 577,00	-
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	2 607,32	- 10 295,31
<b>G. Przychody finansowe</b>	617,44	-
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	617,44	
III. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	-	107,54
I. Odsetki		107,54
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	3 224,76	- 10 402,85
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	3 224,76	- 10 402,85
<b>L. Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	3 224,76	- 10 402,85

Główna Księgowa

(główny księgowy)

Jolanta Kłosek

3.1. MAR. 2010

DYREKTOR

jednostki

Anna Jeczmonka

## Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2009 r.

## GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2009	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2009			
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychody	likwidacja	sprzedaż	darowi zny	inne				
0													0,00	
I													0,00	
II													0,00	
III													0,00	
IV	30 352,18												30 352,18	
V													0,00	
VI													0,00	
VII													0,00	
VIII													0,00	
Razem	30 352,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 352,18	
Pozostałe środki trwałe	59 503,56				4 201,57									62 978,14
Zbiory biblioteczne	354 828,60		1 858,05		22 540,74									378 816,89
śr.trw.w budowie														0,00
Wartości niematerialne i prawne					4 604,00									4 604,00
Ogółem aktywa trwałe	444 684,34	0,00	1 858,05	0,00	31 346,31	0,00	1 137,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 751,21	

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Gorzycach  
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a  
44-362 Rogów

Główna Księgowa  
*Jolanta Kłosek*  
Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Anna Meczmonta*  
Anna Meczmonta

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2009 r.


zał.nr.2

Gminna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA		ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	likwidacja	sprzedaż	darowizny	korekta	
0								0,00
I								0,00
II								0,00
III								0,00
IV	30 352,18							30 352,18
V								0,00
VI								0,00
VII								0,00
VIII								0,00
Razem	30 352,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 352,18

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Gorzycach  
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a  
44-362 Rogów

Główna Księgowa  
Kłosek  
Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
  
Anna Szczmionka

STRUKTURA RZECZOWA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY GMINNA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

LP.	Wyszczególnienie przychodów	2008	2009
1.	Usługi ksero	85,78 zł	76,90 zł
2.	Kapitalizacja odsetek	617,44 zł	77,16 zł

Główna Księgowa  
*Kłosek*  
Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Jeczmonka*  
Anna Jeczmonka



## GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

Wyszczególnienie	2008	2009
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)	9	11
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	19	17
W tym pracownicy administracyjno - biurowi	14	12
pracownicy obsługi	5	5

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Gorzycach  
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a  
44-362 Rogów

Główna Księgowa  
*Jolanta Kłosek*  
Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Anna Heczmińska*  
Anna Heczmińska

Gminna Biblioteka Publiczna  
w Gorzycach  
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a  
44-362 Rogów

załącznik nr 5 do BILANSU

<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	619,17

Wykazana kwota stanowi zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług płatne w styczniu 2010 roku

Główna Księgowa  
*Kłosek*  
Jolanta Kłosek

DYREKTOR  
*Jęczmionka*  
Anna Jęczmionka