

Projekt

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GORZYCE

z dnia 22 czerwca 2011 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie, za 2010 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 zmianami), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 Nr 152, poz.1223 ze zmianami), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Gorzycach z siedzibą w Rogowie za 2010 rok, zawierające:

- 1) „Bilans jednostki sporządzony na dzień 31.12.2010 roku”, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) „Rachunek zysków i strat jednostki, sporządzony na dzień 31.12.2010 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 Krzysztof Małek

WÓJT GMINY

Piotr Osizko

Rada Gminy

1. 0140

SKARBNIK GMINY

Bernarda Przegorzek



Gmina Biblioteka Publiczna w Gorzycach Z/s w Rogowie Szkołna 3a; 44-362 Rogów	ul.	BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2010 r.	Urząd Gminy w Gorzycach 31.03.2011 wysłać bez zmian
REGON 277456202			004703/11

Skarbnik Gm.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	4 604,00	2 302,04	A. Fundusz	1 454,14	5 058,12
I. Wartości niematerialne i prawne	4 604,00	2 302,04	I. Fundusz jednostki	8 948,71	3 756,10
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II. Wynik finansowy netto	10 402,85	8 814,22
1. Środki trwałe	-	-	1.1. Zysk netto (+)		8 814,22
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	10 402,85	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii			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 toku)			B. Fundusze celowe	-	-
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	11 665,23	6 369,68
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	11 007,14	4 408,91
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	619,17	2 622,91
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	5 607,09	9 125,76	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	8 770,97	
I. Zapasy	-	-	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 617,00	1 786,00
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania 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		
II. Należności krótkoterminowe	-	-	II. Fundusze specjalne	658,09	1 960,77
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	658,09	1 960,77
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń			E. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	5 607,09	9 125,76	F. Inne pasywa	-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach	5 607,09	9 125,76			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa	-	-			
Suma aktywów	10 211,09	11 427,80	Suma pasywów	10 211,09	11 427,80

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 2 302,04
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

Główna Księgowa

Jolanta Kłosek

2011.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Anna Jankowska

Główna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie Główna Biblioteka Publiczna w Gorzycach ul. Szkolna 3a REGON: 277456202 44-367 Rogów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) ZAKŁAD BUDŻETOWY sporządzony na dzień 31.12. 2010 r.	Urząd Gminy w Gorzycach wysłać bez pisma przewodniego
--	---	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	397 123,90	452 643,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	76,90	38,00
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	397 047,00	452 605,03
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. Koszty działalności operacyjnej	407 603,91	446 364,90
I. Amortyzacja	-	2 301,96
II. Zużycie materiałów i energii	54 272,09	60 775,64
III. Usługi obce	15 512,71	25 885,26
IV. Podatki i opłaty	-	-
V. Wynagrodzenia	287 870,92	305 544,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	47 225,06	49 491,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 723,13	2 366,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
X. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	- 10 480,01	6 278,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	2 301,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji		2 301,96
IV. Inne przychody operacyjne		-
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	- 10 480,01	8 580,09
G. Przychody finansowe	77,16	234,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	77,16	118,53
III. Inne	-	115,60
Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	- 10 402,85	8 814,22
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	- 10 402,85	8 814,22
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	- 10 402,85	8 814,22

Główna Księgowa
Główny księgowy
Jolanta Kłosek

2011.03.31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
[Podpis]
[Data i podpis]

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1.01. 2010	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31.12.2010	
		z inwestycji	darowizny	zakup z dotacji inwesty	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						12 592,01					17 760,17
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	12 592,01	0,00	0,00	0,00	0,00	17 760,17
Pozostałe środki trwałe	62 978,14						11 049,27					74 027,41
Zbiory biblioteczne	378 816,89		1 077,00				22 723,91				184,05	402 433,75
śr.trw.w budowie												0,00
Wartości niematerialne i prawne	4 604,00											4 604,00
Ogółem aktywa trwałe	476 751,21	0,00	1 077,00	0,00	0,00	0,00	33 773,18	0,00	0,00	0,00	12 776,06	498 825,33

Główna Księżowa

Jolanta Klosek

DYREKTOR

Anna Kowalczyk

0 0

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2010 r.

zał.nr.2

Główna Biblioteka Publiczna w Gorzycach z/s w Rogowie

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	Z W I E 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	30 352,18				12 592,01				17 760,17
V									0,00
VI									0,00
VII									0,00
VIII									0,00
Razem	30 352,18	0,00	0,00	0,00	12 592,01	0,00	0,00	0,00	17 760,17

Główna KSIĘGOWA
[Podpis]
Jolanta Klosek

POWELNIONA
[Podpis]
Kierownik

Gminna Biblioteka Publiczna
załącznik nr 3
ul. Szkolna 3a
27-102 Rogów

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

LP.	Wyszczególnienie przychodów	2009	2010
1.	Usługi ksero	76,90 zł	38,00 zł

Główna Księgowa
Jolanta Kłosek
Jolanta Kłosek

DYREKTOR
[Signature]
Anna [Signature]

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W GORZYCACH Z/S W ROGOWIE

Wyszczególnienie	2009	2010
Przebieżne zatrudnienie (w pełnych etatach)	11	11
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31.XII)	17	16
W tym pracownicy administracyjno - biurowi	12	12
pracownicy obsługi	5	4

Główna Księgowa
Kłosek
Jolanta Kłosek

DYREKTOR
[Signature]
Anna Głównianka

I. Zobowiązania krótkoterminowe	
1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 622,91

Wykazana kwota stanowi zobowiązania niewymagalne z tytułu dostaw i usług płatne w styczniu 2011 roku

Główna Księgowa
Kłosek
Jolanta Kłosek

DYREKTOR

Anna Szemplonka

W związku ze zmianą prezentacji otrzymanych dotacji na działalność podstawową bieżącą instytucji doprowadzono do przekształcenia, dla celów porównywalności, rachunku zysków i strat za rok 2009.

Rachunek Zysków i Strat za 2009 przed przekształceniem		Rachunek Zysków i Strat za 2009 po przekształceniu	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym	76,90	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym	397 123,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	76,90	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	76,90
I. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		I. w tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	397047,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-407 527,01	C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-10 480,01
D. Pozostałe przychody operacyjne	397 047,00	D. Pozostałe przychody operacyjne	
II. Dotacje	397 047,00	II. Dotacje	

Powyższa zmiana wpłynęła na zwiększenie przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi i zmniejszenie pozostałych przychodów operacyjnych o kwotę 3 97047,00 zł. a także na zmianę wyniku na sprzedaży ze straty w wysokości 407 527,01 na stratę w wysokości 10 480,01

Powyższa zmiana pozostaje bez wpływu na wynik finansowy instytucji.

Główna Księgowa
Košk
Klanta Klósek