

UCHWAŁA NR XXXVIII/342/10
RADY GMINY GORZYCE

z dnia 27 kwietnia 2010 r.

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

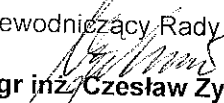
Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 18 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 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
Nr 1140

mgr Krzysztof Kozłowski

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 z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a, 44-362 Rogów | BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2009 r. | ADRESAT: Jzrząd Gminy w Gorzycach wystać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 277456202 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | | 4 604,00 | A. Fundusz | 8 948,71 | - 1 454,14 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | - | 4 604,00 | I. Fundusz jednostki | 5 723,95 | 8 948,71 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | | II. Wynik finansowy netto | 3 224,76 | - 10 402,85 |
| 1. Środki trwałe | | | I.1. Zysk netto (-) | 3 224,76 | |
| 1.1. Grunty | | | I.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 | 470,14 | 11 665,23 |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe | | | I. Zobowiązania krótkoterminowe | 470,14 | 11 007,14 |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 470,14 | 619,17 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów | | |
| B. Aktywa obrotowe | 9 418,85 | 5 607,09 | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych | | 8 770,97 |
| I. Zapasy | 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 (depozytowe, zobowiązanie wyłączenia umów) | | |
| 1.3. Produkty gotowe | | | 1.7. Rozliczenia z tytułu środków na świadczenia budżetowe i z tytułu dochodów | | |
| 1.4. Towary | | | 1.8. Rezerwy na zobowiązania | | |
| II. Należności krótkoterminowe | | | II. Fundusze specjalne | | 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 | | | E. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1.4. Pozostałe należności | | | I. Rozliczenia międzyokresowe w zobowiązaniach | | |
| 1.5. Rozliczenia z tytułu środków na świadczenia | | | II. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| III. Środki pieniężne | 8 389,17 | 5 607,09 | F. Inne pasywa | | |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach | 8 389,17 | 5 607,09 | | | |
| 1.3. Inne środki pieniężne | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe | | | | | |
| V. Rozliczenia międzyokresowe | | | | | |
| C. Inne aktywa | | | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 9 418,85 | 10 211,09 | Suma pasywów | 9 418,85 | 10 211,09 |

A. objaśnienie – 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. Opisy aktualizujące należności

Główna Księgowa
Jolanta Kłosek
Jolanta Kłosek

31. MAR. 2010

DYREKTOR

Anna Peczmionka

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Czesław Zychma

Główna Biblioteka Publiczna
w Gorzycach
z/s w Rogowie, ul. Szkolna 3a
REGON 277456200
44-362 Rogów

Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)
ZAKŁAD BUDŻETOWY

Urząd Gminy w Gorzycach

wysłać bez pisma przewodniego

sporządzony na dzień 31.12. 2009 r.

| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 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. Koszty działalności operacyjnej | 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 | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | - 328 769,68 | - 407 527,01 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 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 | - |
| 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) | - 2 607,32 | - 10 480,01 |
| G. Przychody finansowe | 617,44 | 77,16 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 617,44 | 77,16 |
| III. Inne | - | - |
| H. Koszty finansowe | - | - |
| I. Odsetki | | |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 3 224,76 | - 10 402,85 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | - | - |
| I. Zyski nadzwyczajne | - | - |
| II. Straty nadzwyczajne | - | - |
| K. Zysk (strata) brutto (I ± J) | 3 224,76 | - 10 402,85 |
| L. Podatek dochodowy | - | - |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | |
| N. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 3 224,76 | - 10 402,85 |

Główna Księgowa
(główny księgowy)
Jolanta Kłosek

12 KWI 2010

DYREKTOR
Anna Jeczmonka

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 |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 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. Koszty działalności operacyjnej | 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 | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | - 328 769,68 | - 407 342,31 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 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 | - |
| 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) | 2 607,32 | - 10 295,31 |
| G. Przychody finansowe | 617,44 | - |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| II. Odsetki | 617,44 | |
| III. Inne | - | - |
| H. Koszty finansowe | - | 107,54 |
| I. Odsetki | | 107,54 |
| II. Inne | | |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H) | 3 224,76 | - 10 402,85 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.) | - | - |
| I. Zyski nadzwyczajne | - | - |
| II. Straty nadzwyczajne | - | - |
| K. Zysk (strata) brutto (I ± J) | 3 224,76 | - 10 402,85 |
| L. Podatek dochodowy | - | - |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | | |
| N. Zysk (strata) netto (K - L - M) | 3 224,76 | - 10 402,85 |

Główna Księgowa

główny księgowy

Jolanta Kłosek

3.1. MAR. 2010

DYREKTOR

(wzrostek jednostki)

Anna Jeczmonka

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

mgr inż. Czesław Zychma

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 | | | | | | | | | | | | | | |
| Wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Ogółem aktywa trwałe | 444 684,34 | 0,00 | 1 858,05 | 0,00 | 31 346,31 | | | | | 1 137,49 | 0,00 | 0,00 | 4 604,00 | 476 751,21 |

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

Główna Księgowa
Mosk
Jolanta Kłosek

DYREKTOR

Anna Peczmonka

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
Anno 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
Jeczmionka
Anna Jeczmionka

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
J. 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

| | |
|--|--------|
| I. Zobowiązania krótkoterminowe | |
| 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
Anna Jęczmionka
Anna Jęczmionka

PRZEWODNICZĄCY
R A D Y G M I N Y
Czesław Zychma
mgr inż. Czesław Zychma