

Zarządzenie Nr 57/2011

Wójta Gminy Malechowo

z dnia 6 maja 2011 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie za 2010 rok

Na podstawie 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) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie za 2010 rok.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Malechowo.

WÓJTA
Jan Szlufik

Wprowadzenie do bilansu za rok 2010

Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie, jest samorządową instytucją kultury.

Działa na podstawie Uchwały Nr IX/117/2003 Rady Gminy w Malechowie z dnia 05. grudnia 2003 r. w sprawie przekształcenia biblioteki publiczno-szkolnej w Malechowie.

Posiada osobowość prawną oraz została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1/03 dn. 05.12.2003 r.

Posiada nadany numer REGON 320556899 oraz Numer Identyfikacji Podatkowej NIP 49905811818.

Gminna Biblioteka Publiczna sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994r.

Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. Sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki (wersja uproszczona),
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informację dodatkową (wersja uproszczona).

Stan zatrudnienia w GBP na dzień 31.12.2010r. wynosił 8 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 6,7, z tego:

- dyrektor – 0,4 etatu
- główny księgowy – 0,8 etatu
- bibliotekarze - 6 osób - 5,5 etatu

Wyposażenie oraz zbiory biblioteczne, bez względu na wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej. Ewidencja jednostkowa zbiorów bibliotecznych prowadzona jest pozaksięgowo na zasadach określonych przez Ministra Kultury.

Sporządzając sprawozdanie za 2010 rok stosowano nadrzędne zasady rachunkowości korzystając z formy uproszczonej stosownie do art. 50 pkt. 2 ustawy o rachunkowości.

DYREKTOR

mgr Maria Sendern

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	112781,27	249443,03
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	13864,45	20740,56
III. Usługi obce	4082,51	15169,51
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	78522,24	174505,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16144,88	37546,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	167,19	1481,55
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-112781,27	-249443,03
D. Pozostałe przychody operacyjne	113700,70	250465,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	113300,00	249585,27
III. Inne przychody operacyjne	400,70	880,10
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	919,43	1022,34
G. Przychody finansowe	58,46	111,06
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	58,46	111,06
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	577,89	1133,40
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	577,89	1133,40
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	400,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	400,00	0,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	400,00	0,00

Miejscowość Malechowo

dnia 15-03-2011 Zatwierdził:

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Denuta Wesołek

DYREKTOR

mgr Marcin Bendern

AKTYWA	Stan na koniec okresu poprzedniego		PASYWA	Stan na koniec okresu bieżącego (sprawozdawczego)	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)		
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
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)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		
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					
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)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	60,00	70,29	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	60,00	70,29
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materjały			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)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			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)	60,00	70,29
b) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
- do 12 miesięcy			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			- powyżej 12 miesięcy		
c) inne			- inne		
d) dochodzone na drodze sądowej			2. Wobec pozostałych jednostek (a-f)		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	60,00	70,29	a) kredyty i pożyczki		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	60,00	70,29	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) w jednostkach powiązanych			c) inne zobowiązania finansowe		
- udziały lub akcje			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielenie pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) w pozostałych jednostkach			f) zobowiązania wekslowe		
- udziały lub akcje			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
- inne papiery wartościowe			h) z tytułu wynagrodzeń		
- udzielenie pożyczki			i) inne		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			3. Fundusze specjalne	60,00	70,29
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	60,00	70,29	IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60,00	70,29	1. Ujemna wartość firmy		
- inne środki pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- inne aktywa pieniężne			- długoterminowe		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			PASYWA RAZEM	60,00	70,29
AKTYWA RAZEM	60,00	70,29			

Zatwierdził:

dnia 15-03-2011

Miejscowość **Malechowo**
 Sporządził: **GŁÓWNA KSIĘGOWA**
 Drukowane programem Przebiegowość, Informacja IPS
<http://www.ips-infor.com.pl>

Danuta Wizoń

DYREKTOR

mgr Marcin Senicki

Informacja dodatkowa do rachunku zysków i strat za 2010r.

I. Informacje dodatkowe o przychodach i kosztach

Na łączne przychody GBP składają się:

W poz. D rachunku zysków i strat w kwocie 250.465,37zł

Dotacja podmiotowa	245.920,00zł
Dotacja z MKiDN (BN)	2.520,00zł
Dotacja Fundacji Orange	1.145,27zł
Usługi ksero	880,10zł

W poz. G rachunku zysków i strat w kwocie 111,06

Odsetki od rachunku bankowego	111,06zł
-------------------------------	----------

Na łączne koszty GBP składają się:

W poz. B rachunku zysków i strat w kwocie 249.443,03zł

Wynagrodzenia osobowe i pochodne	205.637,22zł
Zakup wyposażenia i materiałów	8.580,61zł
Zakup książek do bibliotek	12.900,00zł
Usługi remontowe	9.883,94zł
Utrzymanie bibliotek	5.425,72zł
Podróże służbowe	601,35zł
ZFŚS	6.414,19zł

W poz. H rachunku zysków i strat w kwocie 1.133,40zł

Prowizje bankowe	1.133,40zł
------------------	------------

I. Informacje dodatkowe do bilansu

B. Aktywa obrotowe poz.III.1c środki pieniężne w kasie i na rachunkach 70,29zł

Środki na rachunku ZFŚS	70,29zł
-------------------------	---------

B. Zobowiązania i rezerwa na zobowiązania poz.III.3 Fundusze specjalne 70,29zł

Środki na rachunku ZFŚS	70,29zł
-------------------------	---------

DYREKTOR

mgr Maria Sander