

ZARZĄDZENIE Nr 7/11

WÓJTA GMINY GZY

z dnia 15 marca 2011 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach za 2010 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.), art. 28 i art. 29 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 Nr 13, poz. 123 z późn.zm.) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn.zm.) zarządzam, co następuje:


§ 1.

Przyjąć sprawozdanie finansowe tj. bilans, rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach za rok 2010, zgodnie z załącznikiem do zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT


inż. Barbara Polańska

BILANS
sporządzony na dzień: 31.12.2010r.

	AKTYWA	stan na			PASywa	stan na	
		01.01.2010	31.12.2010			01.01.2010	31.12.2010
A.	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	7 759,88	13 583,87
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 850,34	7 759,88
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe			VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII.	Zysk (strata) netto	3 909,54	5 823,99
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	110,98	147,76
d)	środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			-	długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy		
2.	Od pozostałych jednostek			-	długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowe		
1.	Nieruchomości			II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			2.	Wobec pozostałych jednostek		
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)	inne		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	110,98	147,76
b)	w pozostałych jednostkach			1.	Wobec jednostek powiązanych		
-	udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	inne papiery wartościowe			-	do 12 miesięcy		
-	udzielone pożyczki			-	powyżej 12 miesięcy		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	40,51	63,94
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	Aktywa obrotowe	7 870,86	13 731,63	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40,51	63,94
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	40,51	63,94
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		

4.	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych			3.	Fundusze specjalne	70,47	83,82
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek			-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
-	do 12 miesięcy						
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	7 870,86	13 731,63				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 870,86	13 731,63				
a)	w jednostkach powiązanych						
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 870,86	13 731,63				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 870,86	13 731,63				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Aktywa razem	7 870,86	13 731,63		Pasywa razem	7 870,86	13 731,63

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające dla rzetelności sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 301,28 zł.
2. Umorzenie środków trwałych – 2.950,00 zł.
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 100.378,46 zł.
w tym zbiory biblioteczne - 92.728,84 zł.

Sporządzono: Gzy, 01.12.2011

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Głowacka
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

Wójt Gminy Gzy
KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Iskra Górecka
(nazwisko i imię kierownika jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna**Gzy 8, 06-126 Gzy***(nazwa przedsiębiorstwa, adres)***NIP: 568-137-64-00****Regon 001272953****RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

za okres

od dnia 01.01.2010r. do dnia 31.12.2010r.

(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
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	75 854,56	77 697,02
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	3 157,36	1 757,69
III. Usługi obce	4 269,50	3 211,89
IV. Podatki i opłaty		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	49 331,06	52 187,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 221,42	10 137,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 875,22	10 402,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-75 854,56	-77 697,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	79 764,10	83 521,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	79 700,00	81 800,00
III. Inne przychody operacyjne	64,10	1 721,01
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)	3 909,54	5 823,99
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 909,54	5 823,99
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	3 909,54	5 823,99
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 909,54	5 823,99

Gzy, dnia 28.02.2011r.

SKARBNIK GMINY

(nazwisko i imię osoby upoważnionej)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki (Publicznej)

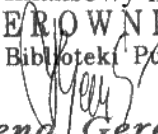
(nazwisko i imię podpis kierownika jednostki)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Gzach została utworzona na mocy Uchwały Rady Gminy Gzy Nr XVII/81/92. Jest samorządową instytucją kultury. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 1 prowadzonej przez organizatora.
2. Nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Gzy.
3. Przedmiotem działalności jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010r. – 31.12.2010r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe Biblioteki są prowadzone techniką komputerową, stosując zasady prowadzenia rachunkowości zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz.1223 z późn..zm.)
7. Bilans został sporządzony według formy uproszczonej.
8. Wartość początkowa środków trwałych i pozostałych na dzień 01.01.2010r. wynosi 96.955,02 zł
 - zwiększenia – 7.073,50 zł,
 - zmniejszenia – 398,78 zł.Stan 31.12.2010r. - 103.629,74zł.
Umorzenie 31.12.2010r. – 103.629,74 zł.
9. Instytucja kultury nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i świadczenia urlopowe.
10. Samorządowa instytucja kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
11. Zysk wykonany w bilansie za rok 2010 proponuje przeznaczyć w całości na fundusz jednostki.
12. Instytucja kultury posiada zobowiązanie krótkoterminowe wobec Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych Pułtusk na kwotę 40,51 zł i ORANGE PTK Sp z o.o. Warszawa 23,43 zł - zobowiązanie niewymagalne.
13. Instytucja kultury nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.
14. Instytucja kultury otrzymała dotację podmiotową w wysokości 81.800,00 zł, z tego od organizatora 80.000,00 zł i 1.800,00 zł środki pozyskane z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych oraz środki z Fundacji ORANGE w kwocie 1.691,98 zł, odsetki bankowe 29,03 zł.
15. Instytucja nie aktualizowała wartości aktywów trwałych i obrotowych.
16. Wynik finansowy za 2010r. (zysk) wynosi 5.823,99 zł.
17. W strukturach Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach w roku 2010 było zatrudnionych 1 ½ etatu tj. 1 etat kierownik GBP i ½ etatu kierownik Filii GBP w Skaszewie. Obsługę finansową prowadzi Urząd Gminy.
18. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
19. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności przez instytucję kultury.
20. Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

SKARBNIK GMINY

Elżbieta Głowacka

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej

Irena Gerek