

**Uchwała Nr XXXV/11/ 10
Rady Gminy Stopnica**

z dnia 27 kwietnia 2010 roku

**w sprawie zatwierdzenia bilansu instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej
w Stopnicy za 2009r.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2001r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2009 r. Nr 152, poz. 1223) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się bilans instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Stopnicy za rok 2009, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Krzysztof Tutak
mgr Krzysztof Tutak

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe (bilans) jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający – Radę Gminy nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Gminna Biblioteka Publiczna

28-130 Stopnica, Wolica B5
NIP 6551899749 Regon 260072759

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
28-130 Stopnica, Wolica B5 NIP 6551899749 Regon 260072759		jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego		Wójt Gminy Stopnica	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku		Wysłać bez pisma przewodniego	
A K T Y W A		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	P A S Y W A	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE		5 765,72	576,58	A. FUNDUSZ	6 488,61
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki	5 765,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe				II. Wynik finansowy netto	722,89
1. Środki trwałe		5 765,72	576,58	1.1. Zysk netto (+)	722,89
1.1. Grunty				1.2. Strata netto (-)	
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		5 765,72	576,58	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	
1.4. Środki transportu				V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	
1.5. Inne środki trwałe				VI. Inne	
2. Inwestycje rozpoczęte				B. FUNDUSZE CELOWE	
3. Środki przekazane na poczet inwestycji				1.1. PFOŚ	
III. Należności długoterminowe				1.2. PFZGIK	
Długoterminowe aktywa finansowe				1.3. Fundusz Pracy	
1.1. Udziały i akcje				C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe				D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	
1.3. Inne składniki finansowe majątku trwałego				I. FUNDUSZE SPECJALNE	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				I. Zobowiązania krótkoterminowe	
B. AKTYWA OBROTOWE				1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	
I. Zapasy				1.2. Zobowiązania wobec budżetów	
1.1. Materiały				1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	
1.2. Półprodukty i produkty w toku				1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	
1.3. Produkty gotowe				1.5. Pozostałe zobowiązania	
1.4. Towary				1.6. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)	
II. Należności krótkoterminowe				1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług				1.8. Rezerwy na zobowiązania	
1.2. Należności od budżetów				II. Fundusze specjalne	
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych				1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	
1.4. Pozostałe należności				1.2. Inne fundusze	
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych				E. ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE	
III. Środki pieniężne		722,89		I. Rozliczenia międzykresowe przychodów	
1.1. Środki pieniężne w kasie				II. Inne rozliczenia międzykresowe	
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		722,89		F. INNE PASYWA	
3. Inne środki pieniężne				Fundusz PFRON	
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzykresowe					
C. INNE AKTYWA					
SUMA AKTYWÓW (A+B+C)		6 488,61	576,58	SUMA PASYWÓW(A+B+C+E+F)	6 488,61
					576,58

A. Objaśnienia - 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. Odpisy aktualizujące należności
3. Umorzenie środków trwałych
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych 5 189,14
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 45 889,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Kobus

telefon

2010-03 -18

rok, miesiąc, dzień

Gminna Biblioteka Publiczna
w Stopnicy
KIEROWNIK
Aleksandra Sokolowa

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki 28-130 Stopnica, Wolica 85 NIP 6551899749 Regon 250072759	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2009r.	Adresat: Wójt Gminy Stopnica	
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego	
		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		5 765,72	2 306,29
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		52 722,89	53 006,47
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		52 000,00	53 006,47
II.3. Dotacje i środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwe			
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych jednostek)			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9. Inne zwiększenia		722,89	
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		56 182,32	54 736,18
III.1. Strata za rok ubiegły			
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		52 722,89	53 006,47
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubieg			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje			
III.5. Pokrycie amortyzacji		3 459,43	1 729,71
III.6. Aktualizacja środków trwałych			
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10. Inne zmniejszenia			
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)		2 306,29	576,58
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)			0,00
V.1. zyski netto		6,47	
V.2. strata netto (-)			
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych			
VII. Fundusz (poz. IV+,- V - VI)		2 306,29	576,58

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Hala K...
(główny księgowy)18 marzec 2010 rok
(rok, miesiąc, dzień)Gminna Biblioteka Publiczna
w Stopnicy
KIEROWNIK
.....
(kierownik jednostki)
Aleksandra Salomon

Główna Biblioteka Publiczna
w Stopnicy
28-130 Stopnica, Wolica 85
Numer identyfikacyjny REGON 260072759

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Wójt Gminy Stopnica	
28-130 Stopnica, Wolica 85		sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku	wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec okresu poprzedniego	Stan na koniec okresu bieżącego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym;		44219,81	53 006,47
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
1.	.w tym; dotacje zaliczane do przychodów (pomiotowe, 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		19,81	
B	Koszty działalności operacyjnej		43496,92	53 006,47
I	Amortyzacja			
II	Zużycie materiałów i energii			
III	Usługi obce			577,98
IV	Podatki i opłaty			
V	Wynagrodzenia		26320,28	33 105,61
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5368,52	5 289,82
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		11808,12	14 033,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX	Udzielone dotacje			
X	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI	Pozostałe obciążenie			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		722,89	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne			
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Pokrycie amortyzacji			
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)		722,89	0,00
G	Przychody finansowe			
I	Dywidendy i udziały w zyskach			
II	Odsetki			
III	Inne			
H	Koszty finansowe			
I	Odsetki			
II	Inne			
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		722,89	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			
I	Zyski nadzwyczajne		722,89	
II	Straty nadzwyczajne			
K	Zysk (strata) brutto (I + - J)		722,89	0,00
L	Podatek dochodowy			
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych			
N	Zysk (strat) netto (K-L-M)		722,89	0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Kobus

18 marzec 2010
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik jednostki
Główna Biblioteka Publiczna
w Stopnicy
KIEROWNIK
Aleksandra Salomon

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za 2009

Lp.	SYMBOL KONTA	NAZWA KONTA	SALDO POCZĄTKOWE		OBROT Y NARASTAJĄCO		SALDO KONCOWE	
			Wnien	Ma	Wnien	Ma	Wnien	Ma
1	011	Środki trwałe	5 765,72		5 765,72		5 765,72	
2	013	Pozostałe środki trwałe	4 364,94		4 364,94		4 364,94	
3	014	Zbiory biblioteczne	34 524,40		41 524,40		41 524,40	
4	071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		3 459,43		5 189,14		5 189,14
5	072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		38 889,34		45 889,34		45 889,34
6	130	Rachunki bieżące	6,47		53 012,61	53 012,61		
	201	Rozrachunki z dostawcami			13 222,46	13 222,46		
12	225	Rozrachunki z budżetami			2 206,00	2 206,00		
13	229	Pozostałe rozrachunki publiczno - prawne ub. Społ			13 205,70	13 205,70		
16	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń			33 105,61	33 105,61		
19	400	Koszty według rodzajów			53 006,47	53 006,47		
20	401	Amortyzacja			1 729,71	1 729,71		
21	740	Dotacje			53 000,00	53 000,00		
23	760	Przychody finansowe			6,14	6,14		
	761	Pokrycie amortyzacji			1 729,71	1 729,71		
24	800	Fundusze jednostki		2 306,29			576,58	576,58
26	860	Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy		6,47		1 736,18		
27		Ogółem	44 661,53	44 661,53	277 615,65	277 615,65	51 655,06	51 655,06

GŁÓWNY KASJER
 Halina Kobus

Gminne Ośrodki Publiczne
 w Stojnicy
 K I E S C I W N I K
 Asalonian
 Aleksandra Salska