

**Uchwała Nr VII/34/11
Rady Gminy Stopnica**

z dnia 29 kwietnia 2011 roku

**w sprawie zatwierdzenia bilansu instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej
w Stopnicy za 2010r.**

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 2010, który stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Danuta Szczepaniak

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.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
Gminna Biblioteka Publiczna w Stopnicy 28-130 Stopnica, Wolica 85 NIP 1551899749 Regon 260072759		Jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego		Wójt Gminy Stopnica	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku		Wysłać bez piema przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE	576,58		A. FUNDUSZ	576,58	5,03
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	576,58	5,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto		5,03
1. Środki trwałe	576,58		1.1. Zysk netto (+)		5,03
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	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		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1.3. Fundusz Pracy		
1.1. Udziały i akcje			C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE		
1.3. Inne składniki finansowe majątku trwałego			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
B. AKTYWA OBROTOWE			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
I. Zapasy			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
1.1. Materiały			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			1.6. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.4. Towary			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
II. Należności krótkoterminowe			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			II. Fundusze specjalne		
1.2. Należności od budżetów			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			1.2. Inne fundusze		
1.4. Pozostałe należności			E. ROZLICZENIA MIĘDZYKRESOWE		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			I. Rozliczenia międzykresowe przychodów		
III. Środki pieniężne		5,03	II. Inne rozliczenia międzykresowe		
1.1. Środki pieniężne w kasie			F. INNE PASYWA		
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		5,03	Fundusz PFRON		
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzykresowe					
C. INNE AKTYWA					
SUMA AKTYWÓW (A+B+C)	576,58	5,03	SUMA PASYWÓW(A+B+C+E+F)	576,58	5,03

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. Umorzenie zbiorów bibliotecznych

5 765,72
58 430,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Kobus

telefon

2011-03-29
rok, miesiąc, dzień

Gminna Biblioteka Publiczna
w Stopnicy
KIEROWNIK
A. Solomon
Aleksandra Salomon
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2010r.	Adresat: Wójt Gminy Stopnica	
		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:		0,00	5,03
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe		0,00	5,03
B. Koszty działalności operacyjnej		53 006,47	54 256,58
I. Amortyzacja			576,58
II. Zużycie materiałów i energii			
III. Usługi obce		577,98	915,73
IV. Podatki i opłaty			0,00
V. Wynagrodzenia		33 105,61	31 764,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		5 289,82	5 810,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		14 033,06	15 188,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje		0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-53 006,47	-54 251,55
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	576,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Pokrycie amortyzacji			576,58
IV. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-53 006,47	-53 674,97
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		0,00	0,00
I. Odsetki		0,00	0,00
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		-53 006,47	-53 674,97
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		-53 006,47	-53 674,97
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)		-53 006,47	-53 674,97

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Kobińska

(rok, miesiąc, dzień)

Gminna Biblioteka Publiczna
w Stopnicy

KIEROWNIK

(Kierownik jednostki)

Aleksandra Salomon

Gminna Biblioteka Publiczna
w Stopnicy

Nazwa i adres jednostki: 23-700 Stopnica, Wolica 85 sprawozdawczej NIP 6551899749 Regon 260072759		Adresat: Wójt Gminy Stopnica	
Numer identyfikacyjny		wysłać bez pisma przewodniego	
		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		2 306,29	0,00
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		53 006,47	53 680,00
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		53 006,47	53 680,00
II.3. Dotacje i środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje			
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			
III. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		54 736,18	53 680,00
III.1. Strata za rok ubiegły			
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		53 006,47	53 680,00
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje			
III.5. Pokrycie amortyzacji		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)		576,58	0,00
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		0,00	5,03
V.1. zyski netto			5,03
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)		576,58	-5,03

GLÓWNY KSIĘGOWY

Halina Kobus...

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

Gminna Biblioteka Publiczna
w Stopnicy

KIEROWNIK

Aleksandra Salomon
(kierownik jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna
w Stopinicy

28-130 Stopinica, Woźnica 63
NIP 6551899749 Regon 260072759

ZESTAWIENIE OBROTÓW I SALD za XV..... 2010 r.

Lp.	SYMBOL KONTA	NAZWA KONTA	SALDO POZATKOWE		OBROTŹY NARASTAJĄCO		SALDO KONCOWE	
			Winien	Ma	Winien	Ma	Winien	Ma
1	011	Środki trwałe	5 765,72		5 765,72		5 765,72	
2	013	Pozostałe środki trwałe	4 364,94		7 268,54		7 268,54	
3	014	Zbiory biblioteczne	41 524,40		51 161,73		51 161,73	
4	071	Umożnienie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		5 189,14			5 765,72	5 765,72
5	072	Umożnienie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		45 889,34			58 430,27	58 430,27
6	130	Rachunki bieżące			53 685,03		53 680,00	5,03
12	201	Rozrachunki z dostawcami						
13	225	Rozrachunki z budżetami			2 092,00		2 092,00	
	229	Pozostałe rozrachunki publiczno - prawne ub. Spot			9 370,63		9 370,63	
	229	ubezpieczenia			2 468,67		2 468,67	
	229	zdatownia			774,57		774,57	
16	231	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń			31 764,51		31 764,51	
19	400	Koszty według rodzajów			53 680,00		53 680,00	
20	401	Amortyzacja			576,58		576,58	
21	740	Dotacje			53 680,00		53 680,00	
23	750	Przychody finansowe			5,03		5,03	
	761	Pokrycie amortyzacji			576,58		576,58	
24	800	Fundusze jednostki		576,58	576,58		576,58	
26	860	Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy			54 833,16		54 838,19	5,03
27		Ogółem	51 655,06	51 655,06	328 279,33	328 279,33	64 201,02	64 201,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Halina Kobus

Gminna Biblioteka Publiczna
w Stopinicy
KIEBOWNIK
Aleksandra Salomon