

**Uchwały Nr IX/45/2011
Rady Gminy Grębocice
z dnia 31 maja 2011 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grębocicach za 2010 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym / Dz. U. z 2001 Nr 142, poz. 1591 ze zmianami/ oraz art. 53 ust.1 w związku z art. 45 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. 2009 r., Nr 152, poz. 1223 ze zmianami) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Grębocicach za 2010 r. stanowiące:

- załącznik Nr 1 – Informacja dodatkowa wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- załącznik Nr 2 - Bilans
- załącznik Nr 3 - Rachunek zysków i strat jednostki,
- załącznik Nr 4 – Rachunek przepływów pieniężnych.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

**GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA**
59-150 Grębocice, ul. Kościelna 34
tel./fax 76 / 831-51-82
NIP 692-23-12-567, Regon 390991758

INFORMACJA DODATKOWA WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

za dzień 31.12.2010 r.

1. Nazwa i siedziba :

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Kościelna 34
59-150 Grębocice

Podstawowy przedmiot działalności :

Upowszechnianie kultury i czytelnictwa

Organ prowadzący rejestr:

Urząd Gminy Grębocice
ul. Głogowska 3
59-150 Grębocice

2. Czas trwania działalności jednostki :

od 01.06.2002 do nadal

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01.2010 r. do 31.12.2010 r.

4. Zasady polityki rachunkowości na podstawie:

- Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zmianami)
- Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991 r.(Dz. U. z 2001r. Nr 13, poz. 123 ze zmianami)
- Ustawy z dnia 17.08.2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami)
- Ustawy Prawo zamówień publicznych z dnia 29.01.2004 r. (Dz. U z 2010 r. nr 113, poz. 759 ze zmianami).

5. Metoda wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe – cena nabycia w przypadku zakupu
- środki trwałe w magazynie – cena nabycia
- pozostałe środki trwałe w użytkowaniu – cena zakupu łącznie z podatkiem Vat
- wartości niematerialne i prawne – cena nabycia
- umorzenie środków oraz wartości niematerialnych i prawnych – umorzenie roczne

6. Umorzenie księgowane jest na koncie "umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych" i odpisuje się drugostronnie w ciężar funduszu jednostki na koncie „fundusz jednostki”, a w ewidencji analitycznej „fundusz środków trwałych” jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.

Grębocice, dnia 28/02/2011r.

Sporządziła:
Joanna Kaczmarek

Zatwierdziła:
Agnieszka Fiedorek

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grębocicach

mgr inż. Joanna Kaczmarek

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Agnieszka Fiedorek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA 59-150 Grębocice, ul. Kościelna 34 tel./fax 76 / 831-51-82 NIP 692-23-12-567, Regon 390991758	BILANS Gminnej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12.2010 r.	Adresat Wójt Gminy Grębocice
---	--	-------------------------------------

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	29.406,86	0,00	A. Fundusz	29.444,89	-105.705,05
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	28.935,25	38,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29.406,86	0,00	II. Wynik finansowy netto	509,64	-105.743,08
1. Środki trwałe	29.406,86	0,00	1.1. Zysk netto (+)	509,64	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto, (-)		-105.743,08
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29.406,86	0,00	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 budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. GFOŚiGW		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1.494,69	126.935,51
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	1.494,69	125.020,45
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	1.532,72	21.230,46	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezp. społ.		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.2. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		123.342,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		1.678,45
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżet. I z tytułu dochodów budżetowych		

1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	1.532,72	17.370,10	II. Fundusze Specjalne	1.494,69	1.915,06
1.2. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy ZFSS	1.494,69	1.915,06
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności		17.370,10	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tyt. środków na wydatki budżetowe, z tyt. dochodów budżet			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	1.532,72	3.860,36	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1.532,72	3.860,36			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	30.939,58	21.230,46	Suma pasywów	30.939,58	21.230,46

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: 5.458,58 zł
2. Odpisy aktualizujące należności
3. Umorzenie środków trwałych
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 146.638,88 zł
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 165.764,49 zł
6. Umorzenie zbiorów specjalnych :826,00 zł

2011-02-28

Główny księgowy

Kierownik jednostki

rok, miesiąc, dzień

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grebocicach

mgr inż. Joanna Kaczmarek

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
Agnieszka Piodorek

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grebocicach

mgr inż. Joanna Kaczmarek

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
Agnieszka Piodorek

mgr inż. Joanna Kaczmarek

GŁÓWNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
50 Grębocice, ul. Kościelna 34
tel./fax 76 / 831-51-82
P 692-23-12-567, Regon 390991758

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Wójt Gminy Grębocice	
Numer identyfikacyjny Regon	sporządzony na dzień 31.12.2010 r.		
Treść		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
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)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej		163 514,84	382 794,17
I. Amortyzacja		1 428,60	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		20 703,77	208 707,55
III. Usługi obce		13 754,76	22 049,68
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		104 980,08	125 254,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		22 647,63	22 793,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	3 988,50
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)		-163 514,84	-382 794,17
D. Pozostałe przychody operacyjne		163 878,90	274 748,54
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		160 900,00	267 948,86
III. Pokrycie amortyzacji		1 428,60	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		1 550,30	6 799,68
E. Pozostałe koszty operacyjne			
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych z zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej) (C+D-E)		364,06	-108 045,63
G. Przychody finansowe		145,58	2 302,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki		145,58	2 302,55
III. Inne			
H. Koszty finansowe			
I. Odsetki			
II. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		509,64	-105 743,08
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		509,64	-105 743,08
L. Podatek dochodowy			
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		509,64	-105 743,08

2011-02-28

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grębocicach
mgr inż. Joanna Kaczmarek

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Agnieszka Fiedorek

GŁÓWNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
150 Grębocice, ul. Kościelna 34
tel./fax 76 / 831-51-82
IP 692-23-12-567, Regon 390991758

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda bezpośrednia)

Stan na:

	31.12.2009 r.	31.12.2010 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Wpływy	162 450,30	274 748,54
1. Sprzedaż	1 550,30	6 799,68
2. Inne wpływy z działalności operacyjnej	160 900,00	267 948,86
II. Wydatki	162 086,24	382 794,17
1. Dostawy i usługi	34 458,53	230 757,23
2. Wynagrodzenia	104 980,08	125 254,75
3. Ubezpieczenia społeczne i zdrowotne oraz inne świadczenia	22 647,63	22 793,69
4. Podatki i opłaty o charakterze publiczno - prawnym		
5. Inne wydatki operacyjne		3 988,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	364,06	-108 045,63
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
odsetki		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	145,58	2 302,55
I. Wpływy	145,58	2 302,55
1. Inne wpływy finansowe	145,58	2 302,55
II. Wydatki		
1. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	145,58	2 302,55
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III B.III C.III)	509,64	-105 743,08
F. Środki pieniężne na początek okresu		
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F-D)		

Grębocice, dnia 28-02-2011

sporządziła: Joanna Kaczmarek

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grębocicach
J.K.
mgr inż. Joanna Kaczmarek

zatwierdziła:
Agnieszka Fiedorek

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
A.F.
Agnieszka Fiedorek