

**RADA GMINY
WARLUBIE**

**UCHWAŁA Nr VII/53/11
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 16 czerwca 2011 r.

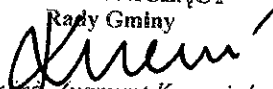
w sprawie w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 r.

Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu

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

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2010 r. Gminnej Biblioteki Publicznej w Warlubiu, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Urzędzie Gminy oraz w Biuletynie Informacji Publicznej.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr inż. Zygmunt Krzemień

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 165, poz. 1316 oraz z 2010 r. Nr 47, poz. 278 i Nr 157, poz. 1241.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: Instytucja Kultury Gminna Biblioteka Publiczna Warlubie Regon: 340287886		BILANS sporządzony na dzień 31.12.2010r.		Adresat: Urząd Gminy Warlubie	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	532,63	217,10
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	873,13	532,63
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	340,50	315,53
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	340,50	315,53
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków Obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpis 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.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	512,90	1362,64
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		359,68
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		359,68
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	1045,53	1579,74	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Produkty i produkty			1.6. Sumy obce (depozytów)		

w toku			zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowy		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe		932,00	II. Fundusze specjalne	512,90	1002,96
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	512,90	1002,96
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności		932,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	838,53	440,74	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	838,53	440,74			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	207,00	207,00			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	1045,53	1579,74	Suma pasywów	1045,53	1579,74

A. Objasnienia- 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	-	0,00
2. Umorzenie środków trwałych	-	0,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	-	171373,08
4. Odpisy aktualizujące należności	-	0,00

Główny księgowy
Główny Księgowy
mgr Maria Mazur

2011-03-29
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu
mgr Agnieszka Wiśniewska

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

Gmina Biblioteka Publiczna

Nazwa adres
Jednostki Warlubie
spółdzielni
ul. Bakowska 12
tel. 062 352 80 97

Numer identyfikacyjny
REGON: 340287886

**Rachunek zysków i strat jednostki
(wariant porównawczy)**

sporządzony na dzień 31.12 2010

r.

Adresat
Urząd Gminy

Warlubie

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	102.606,00	108.746,84
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	102.606,00	108.746,84
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	102.606,00	108.746,84
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	103.021,18	109.154,35
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		25.955,21
III. Usługi obce		4.329,27
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia		61.384,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		13.668,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3.817,11
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)	-415,18	-407,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	59,00	82,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne	59,00	82,00

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)	-356,18	-325,51
G.	Przychody finansowe	15,68	9,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	15,68	9,98
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-340,50	-315,53
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	-340,50	-315,53
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-340,50	-315,53

Główny Księgowy

mgr Maria Mazur

.....
(główny księgowy)

2011-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Warlubiu

mgr Agnieszka Wiśniewska

.....
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12. 2010 r.	Adresat	
		Gmina Warlubie	
Numer identyfikacyjny REGON 340287886		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		301,69	873,13
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		103.252,12	108.498,32
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		571,44	-340,50
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Dotacje i środki na inwestycje			
1.4. Aktualizacja środków trwałych			
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.6. Inne zwiększenia		102.680,68	108.838,82
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		103.021,18	109.154,35
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Pokrycie amortyzacji			
2.6. Aktualizacja środków trwałych			
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.8. Inne zmniejszenia		103.021,18	109.154,35
3. Wynik netto		-340,50	-315,53
a) zysk netto			
b) strata netto		-340,50	-315,53
c) odpisy z zysku			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		873,13	532,63
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		532,63	217,10

Główny Księgowy

 mgr Maria Mazur

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Warlubiu

 mgr Agnieszka Wiśniewska

.....
 (główny księgowy)

2011-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Uzasadnienie

do uchwały VII/53/11 Rady Gminy w Warlubiu z dnia 16.06.2011 r.

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

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy, w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego.

W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Warlubiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2010 r., na które składa się: bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy


mgr inż. Łygmunt Krzemień