

**Uchwała Nr XLVI/256/10  
Rady Gminy w Kadzidle  
z dnia 29 czerwca 2010r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka za rok 2009.**

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

**§ 1.**

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka za rok 2009, stanowiące załącznik do uchwały.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

*Jacek Płoski*

**Jacek Płoski**

*Jacek Płoski*

Nazwa i adres jednostki  
**Gminna Biblioteka  
 Publiczna w Kadzidle  
 im. Wojciecha Woźniaka  
 ul. Kościuszki 17  
 NIP 758-22-18-389  
 Regon 140813996**

# BILANS

Adresat:

**Urząd Gminy  
 w Kadzidle**

sporządzony  
 na dzień 31 grudnia 2009r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>12 846,00</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 221,72</b>	<b>12 849,17</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		12 846,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
Wzeczne aktywa trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe		12 846,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	41,66	3 221,72
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego			VIII. Zysk (strata) netto	3 180,06	- 3 218,55
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny		12 846,00			
d) środki transportu			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>67,75</b>	<b>11,00</b>
e) inne środki trwałe			I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III. Należności długoterminowe			- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		
IV. Inwestycje długoterminowe			- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe		
3 Długoterminowe aktywa finansowe.			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
			III. Zobowiązania krótkoterminowe	67,75	11,00
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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 289,47</b>	<b>14,17</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
<b>I. Zapasy</b>			- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawę		
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		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>			i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	<b>67,75</b>	<b>11,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- 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					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 289,47</b>	<b>14,17</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
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	<b>3 289,47</b>	<b>14,17</b>			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>3 289,47</b>	<b>14,17</b>			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe</b>					

rozliczenia międzyokresowe					
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 289,47</b>	<b>12 860,17</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>3 289,47</b>	<b>12 860,17</b>

- A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone o umorzenie i odpis aktualizujący.
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
  2. Umorzenie środków trwałych
  3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 54 066,81
  4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych 154 598,92
  5. ....

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Wiesława Chrostak*

.....  
Główny księgowy

**Kadzidło, dnia 31.03.2010r.**

**DYREKTOR**

*Wiesława Sobiech*

.....  
Kierownik jednostki

## DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

### ROZDZIAŁ 92116 – BIBLIOTEKI

Gminna Biblioteka Publiczna w Kadzidle jest samorządową instytucją kultury, utworzoną na mocy Uchwały Nr XLVII/318/06 Rady Gminy w Kadzidle z dnia 28 września 2006r. w sprawie utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka i nadania jej statutu.

Na terenie gminy funkcjonują cztery biblioteki:

- Gminna Biblioteka Publiczna w Kadzidle ul. Kościuszki 17
- Filia w Chudku
- Filia w Wachu
- Filia w Dylewie

#### I. Zmiany w aktywach i pasywach Gminnej Biblioteki Publicznej

Wzrost wartości majątku o kwotę 12 846,00 spowodowany został zakupem środków trwałych :

- projektora na sumę 8 629,00
- zestawu komputerowego na sumę 4 217,00

#### II. Kadry i płace

W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wynosiło 5,25 części etatu z następującym podziałem na grupy zawodowe:

- Dyrektor GBP – kategoria zaszeregowania wg grupy XV, wymiar czasu pracy 1 etat,
- Główny Księgowy –wymiar czasu pracy ¼ etatu,
- Starszy Bibliotekarz – kategoria zaszeregowania wg grupy XIII, wymiar czasu pracy 1 etat,
- Młodszy Bibliotekarz – kategoria zaszeregowania wg grupy X, wymiar czasu pracy 3 etaty

#### III. Przychody, koszty i wynik finansowy

Wartość przychodów, kosztów i wynik finansowy za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009r. oparto na rachunku zysków i strat stanowiący załącznik do sprawozdania finansowego i przedstawia się następująco:

**A-Przychody**

- dotacja podmiotowa	284 462,00
- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	3 500,00
- dotacja celowa na przebudowę strażnicy OSP w Krobi	20 496,00
- wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego	33,00
- odsetki na rachunku bankowym	99,89

-----  
308 590,89  
-----

**B – Koszty działalności operacyjnej**

**311 809,44**

W tym:

a/ zużycie materiałów i energii – 53 847,86

- energia
- wyposażenie /meble, komputery/
- książki
- czasopisma
- środki czystości
- tonery
- papier

b/ usługi obce – 33 796,00

- usługi pocztowe
- usługi informatyczne
- usługi telekomunikacyjne
- usługi bankowe
- czynsz za lokal

c/ wynagrodzenia pracowników – 178 209,60

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 156 888,01

- nagroda roczna za 2008r. – 11 167,59

- nagrody 8902,00

- wynagrodzenia bezosobowe 1 252,00

d/ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 37 835,08

- składki ZUS pracodawcy – 28 249,26

- składki na Fundusz Pracy - 3 334,82

- odpis na ZFŚS – 5 251,00

e/ pozostałe koszty rodzajowe – 1 036,26

- podróże służbowe krajowe – 977,26

- opłata za ubezpieczenie w PZU – 59,00

f/ inne świadczenia finansowane z budżetu - 7 084,64

- imprezy kulturalno-oświatowe, konkursy

**C – zatem wynik finansowy A-B jest ujemny i stanowi stratę netto w kwocie -3 218,55**

Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariantcie porównawczym.

#### IV. Inne rodzaje działalności:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Lp.	Nazwa	Stan środków	Odpis	Wydatki
1	Fundusz socjalny		5 251,00	
2	Dofinansowanie do leczenia			5 312,00
3	Odsetki na rachunku bankowym	4,25		
4	Stan środków na początek roku	67,75		
5	Stan środków na koniec roku	11,00		

Kadzidło, dnia 31.03.2010r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wiesława Chrostek*

DYREKTOR  
*Wiesława Sobiech*

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2009r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>256 991,00</b>	<b>284 495,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	256 962,00	284 462,00
1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów /podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe	256 962,00	284 462,00
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	29,00	33,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>291 934,03</b>	<b>311 809,44</b>
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	52 209,89	53 847,86
III. Usługi obce	10 716,55	33 796,00
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	163 389,34	178 209,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	33 270,97	37 835,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 72,48	1 036,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowe z budżetu	1 274,80	7 084,64
XI. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk /strata/ ze sprzedaży / A – B /</b>	<b>- 4 943,03</b>	<b>-27 314,44</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 000,00</b>	<b>23 996,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	8 000,00	23 996,00
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych I dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk / strata/ z działalności operacyjnej / C + D – E /</b>	<b>3 056,97</b>	<b>-3 318,44</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>123,09</b>	<b>99,89</b>
I. Dywidendy i udział w zyskach		
II. Odsetki	123,09	99,89
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki		
II. Inne		
<b>I. Zysk / strata/ z działalności gospodarczej / F + G – H /</b>	<b>3 180,06</b>	<b>-3 218,55</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych / J.I. – J.II./</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk / strata/ brutto / I # J /</b>	<b>3 180,06</b>	<b>-3 218,55</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenie straty/ oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk / strata/ netto / K – L - M /</b>	<b>3 180,06</b>	<b>- 3 218,55</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Chrostek

Kadzidło, dnia 31.03.2010r.

DYREKTOR

Wiesława Sobiech.