

Uchwała Nr XXII/153/2009
Rady Gminy Morzeszczyn
z dnia 29 kwietnia 2009 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.z 2002 roku Nr 76, poz. 694 z późn. zmianami) po uzyskaniu opinii Komisji Rolnictwa, Rozwoju Gospodarczego, Budżetu, Finansów oraz ds. Sołectw

Rada Gminy Morzeszczyn uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie za rok 2008 zgodnie z załącznikami 1 – 3 .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący
Rady Gminy
Katarzyna Bandźmiera

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gminna Biblioteka Publiczna działa na podstawie Uchwały Nr IV/21/2002 rady Gminy w Morzeszczynie z dnia 30 grudnia 2002 roku. Biblioteka jest gminną instytucją kultury, wpisaną do rejestru pod numerem Nr 2/2002 Instytucji Kultury Nr identyfikacyjny REGON 191073278 prowadzonego przez urząd Gminy w Morzeszczynie. Biblioteka posiada osobowość prawną. Siedziba Biblioteki znajduje się w Morzeszczynie przy ul. Dworcowej 3, a terenem jej działalności jest Gmina Morzeszczyn.

Bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt gminy Morzeszczyn.

Dyrektorem Biblioteki jest P. Agnieszka Trawczyńska Lichosyć, która kieruje jej działalnością i reprezentuje Bibliotekę na zewnątrz oraz jest materialnie odpowiedzialna.

Dyrektora powołuje i odwołuje Wójt Gminy Morzeszczyn.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE STAN NA DZIEŃ 31 GRUDZIEŃ 2008 ROKU

I. Aktywa trwałe	- 2.800,00
a/ grunty	- 2.800,00
II. Należności od jednostek powiązanych	- -
III. Inwestycje krótkoterminowe	- 179,99
a/ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	- 179,99
AKTYWA RAZEM	- 2.979,99
A. Kapitał /fundusz własny/	- 1.580,31
I. Kapitał /fundusz podstawowy/	- 2.396,89
II. Zysk /strata/ netto	- 816,58
B. Zobowiązania krótkoterminowe	- 1.399,68
I. Z tytułu podatków, cel. ubezpieczeniowych i innych świadczeń	- 1.399,68
PASYWA RAZEM	- 2.979,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	127.817,11
B. Koszty działalności operacyjnej	128.633,69
w tym :	
- amortyzacja	307,72
- zużycie materiałów i energii	24.303,52
- usługi obce	5.864,65
- podatki i opłaty	1.190,68
- wynagrodzenie	79.254,26
- ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	17.539,14
- pozostałe koszty	173,72
C. Strata	816,58

Morzeszczyn dnia, 3 luty 2009 rok

Sporządziła : Grażyna Szlagowska

GLÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Szlagowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie

Agnieszka Trawczyńska-Lichosyl

Wzrost...
(przebiegła jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 roku
(wariant porównawczy)

Treść	2007 ubiegły rok obrotowy 1	2008 bieżący rok obrotowy 2
0		
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, W TYM:	117 681,83	127 817,11
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
II. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	119 335,43	128 633,69
I. Amortyzacja	307,82	307,72
II. Zużycie materiałów i energii	34 007,86	24 303,52
III. Usługi obce	3 597,82	5 884,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 002,32	1 190,68
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	65 465,28	79 254,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14 719,48	17 538,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	235,07	173,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 653,60	-816,58
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 653,60	-816,58
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-1 653,60	-816,58
J. WYNIK ZDARZEN 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)	-1 653,60	-816,58
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-1 653,60	-816,58

04 luty 2009 rok
(data)

Sporządzono: Morzeszczyn, dnia 04 lutego 2009 roku

OLÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Grażyna Szlagowska

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Agnieszka Tłaczynska-Lichosyt

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2008 r.

AKTYWA		stan na		PASYWA		stan na	
		01.01.2008	31.12.2008			01.01.2008	31.12.2008
A. AKTYWA TRWAŁE		3 107,72	2 800,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 396,89	1 580,31
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE		0,00	0,00	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		4 050,49	2 396,89
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			
II. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE		3 107,72	2 800,00	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE			
1. Środki trwałe		3 107,72	2 800,00	VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH		-1 553,60	-816,58
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 800,00	2 800,00	VIII. ZYSK (STRATA) NETTO			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		307,72		IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO		2 670,59	1 399,68
c) urządzenia techniczne i maszyny				B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		0,00	0,00
d) środki transportu				I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			
e) inne środki trwałe				1. Rezerwa z tytułu podatku odroczonego			
2. Środki trwałe w budowie				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	- długoterminowa			
III. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE				- krótkoterminowa			
1. Od powiązanych jednostek				3. Pozostałe rezerwy			
2. Od pozostałych jednostek				- długoterminowe			
IV. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00	- krótkoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości				II. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe				2. Wobec pozostałych jednostek			
a) w jednostkach powiązanych				a) kredyty i pożyczki			
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe			
- udzielone pożyczki				d) inne		2 670,59	1 399,68
- inne długoterminowe aktywa finansowe				III. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE			
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		2 670,59	1 399,68
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	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		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		1 959,76	179,99	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
I. ZAPASY		0,00	0,00	- do 12 miesięcy			
1. Materiały				- powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe		2 670,59	1 399,68
4. Towary				g) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i in. świadczeń			
5. Zaliczki na dostawy				h) z tytułu wynagrodzeń			
II. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		0,00	0,00	i) inne			0,00
1. Należności od jednostek powiązanych				3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				IV. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		0,00	0,00
- do 12 miesięcy				1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	- długoterminowe			
2. Należności od pozostałych jednostek		0,00		- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:							
- do 12 miesięcy							
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń							
c) inne			0,00				
d) dochodzone na drodze sądowej							
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		1 959,76	179,99				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 959,76	179,99				
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		1 959,76	179,99				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 959,76	179,99				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE							
AKTYWA RAZEM		5 067,48	2 979,99	PASYWA RAZEM		5 067,48	2 979,99

04 luty 2009 rok

(data)

Sporządzono: Morzeszczyn, dnia 04 lutego 2009 roku

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

Grażyna Szlagowska

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Morzeszczynie

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Agnieszka Trawczyńska-Lichosyl