

BIBLIOTEKA SAMORZĄDOWA W ZELGNIE

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2010 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010	PASYWA		Stan na 31.12.2009	Stan na 31.12.2010
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Kapitał (fundusz) własny	844,30	1122,99
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8032,86	844,30
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-7188,66	278,69
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 36d i 37)	200,00	0,00
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowe		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
				2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	1044,32	1122,99	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	200,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	200,00	0,00
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	200,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	100,00	29,97	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	100,00	29,97	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	100,00	29,97	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	944,32	1093,02	i)	Inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	944,32	1093,02	3.	Fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	944,32	1093,02	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	944,32	1093,02	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów		1044,32	1122,99	Suma pasywów		1044,3	1122,99

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w Instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

EWA DĄBROWSKA

Białobrzeg 14-03 2011

DYREKTOR
Biblioteki Samorządowej
w Żelgnie

mgr Justyna Białobrzeg

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Józef Iwański

		za poprzedni rok obrotowy 2009	za bieżący rok obrotowy 2010
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	197656,20	267455,09
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	90,20	275,30
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	195000,00	224288,79
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	2566,00	42891,00
B	Koszty działalności operacyjnej	207170,70	267904,62
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	59411,71	61414,27
III	Usługi obce	12043,40	63744,98
IV	Podatki i opłaty	444,00	0,00
V	Wynagrodzenia	107695,92	113516,76
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23414,51	24775,98
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4161,16	4452,63
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-9514,50	-449,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	2300,00	700,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	2300,00	700,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-7214,50	250,47
G	Przychody finansowe	25,95	28,22
II	Odsetki	25,95	28,22
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-7188,55	278,69
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-7188,55	278,69
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-7188,55	278,69

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....EWA DĄBROWSKA
sporządziłBrambora 14.02.2011
miejscowość i dataDYREKTOR
Biblioteki Samorządowej
w Żelgniemgr Justyna Błaszczak
zatwierdziłPRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Janusz Iwanowski

Wykonanie przychodów i kosztów za rok 2010

Biblioteka Samorządowa w Żelgnie

Ogółem

PRZYCHODY

	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE w %
Dotacja podmiotowa	200 000,00	224 288,79	112,14%
Pozostałe dotacje MKiDN	0,00	42 891,00	0,00%
Pozostałe przychody	1 200,00	1 003,52	83,63%
OGÓŁEM	201 200,00	268 183,31	133,29%

KOSZTY

NAZWA	PLAN	WYKONANIE	WYKONANIE w %
Wynagrodzenia osobowe	115 575,00	111 687,76	96,64%
Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	1 829,00	91,45%
Wynagrodzenia razem:	117 575,00	113 516,76	96,55%
Składki FUS i FP	21 243,00	20 364,57	95,86%
Zakup materiałów i wyposażenia	13 067,00	32 778,67	250,85%
Zakup zbiorów bibliotecznych	10 000,00	12 893,45	128,93%
Zakup energii	11 000,00	11 724,33	106,58%
Zakup energii cieplnej	5 000,00	3 672,82	73,46%
Zakup wody	300,00	345,00	115,00%
Usługi obce/ubezpieczenia osobowe	5 000,00	56 955,13	1139,10%
Usługi telekomunikacyjne	9 000,00	6 905,85	76,73%
Podróże służbowe	4 000,00	4 336,63	108,42%
Odpis na ZFŚS	5 015,00	4 411,41	87,96%
Pozostałe koszty	62 382,00	134 023,29	214,84%
Średnia liczba zatrudnionych	4,25	4,25	100,00%
Ogółem:	201 200,00	267 904,62	133,15%

Środki pieniężne w banku - 1.093,02

Zobowiązania 0,00

Należności (nadpłata w zobowiązaniach) 29,97

GŁÓWNA KSIĘGOWA

EWA DĄBROWSKA

DYREKTOR
Biblioteki Samorządowej
w Żelgnie

mgr Justyna Błaszczuk

INFORMACJA DODATKOWA

o której mowa w art. 45 ust.2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku z późniejszymi zmianami.

Biblioteka Samorządowa w Żelgnie rozpoczęła swoją działalność dnia 1 stycznia 2008 roku.

1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2010 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- środki trwałe - wartość początkowa pomniejszona o umorzenia
- należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty
- środki pieniężne - w wartości nominalnej

2. W Bibliotece Samorządowej w Żelgnie prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat

3. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

- wartość umorzenia pozostałych środków w używaniu **71.349,36**
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)
prowadzone księgi inwentarzowe sprzętu
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych **1.834,00**
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)
- wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych
(umorzenie jednorazowe) **102.495,53**

4. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz podstawowy instytucji

Stan na dzień 01.01.2010r **844,30**

Zwiększenia:

- zysk bilansowy **278,69**

Zmniejszenia: **0,00**

Stan funduszu na dzień 31.12.2010r. **1.122,99**



5. W Bibliotece w roku 2010 wystąpił zysk bilansowy w kwocie: 278,69

6. Zobowiązania na dzień 31.12.2010 r. nie występują, a należności dotyczą miesiąca grudnia 2010r.

7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

a) zysk	278,69
b) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (Art.16 ust.1)	
- koszty pokryte dotacją pkt. 58 -	267.179,79
- pozostałe koszty	724,83
c) ogółem koszty:	267.904,62
d) przychody wolne od podatku	
- art.17 ust.1 pkt. 47 dotacja na działalność	267.179,79
- art.17 ust.1 pkt. 4 przeznaczone na działalność Statutową	1.003,52
e) ogółem przychody wolne	268.183,31

8. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja I.

9. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

10. W bibliotece za rok 2010 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków.

11. Zatrudnienie na dzień 31.12.2010 wyniosło 9 osób (4,25 etatu) w grupach zawodowych

- dyrektor	1 os. tj. 0,5 etatu
- bibliotekarze	3 os. tj. 2,5 etatu
- bibliotekarz/kasjer	1 os. tj. 0,5 etatu
- gł. księgowy	1 os. tj. 0,25 etatu
- sprzątaczkę	3 os. tj. 0,50 etatu

GLÓWNA KSIĘGOWA

EWA DĄBRÓWSKA

DYREKTOR
Biblioteki Samorządowej
w Żelazie

mgr Justyna Błaszczak

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Jerzy Wroński