

**UCHWAŁA Nr 34/ VII / 2011  
RADY GMINY CIEPŁOWODY  
z dnia 04.04.2011 r.**

W sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach za 2010 r.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami ) art. 53 i art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zmianami )

Rada Gminy Ciepłowody uchwala co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach za 2010 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z :
  - 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2010 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie 3.317,60 zł
  - 2) Rachunku zysków i strat , sporządzonego za okres od 01.01.2010r . do 31.12.2010 r. wykazujący stratę w kwocie 537,19 zł
  - 3) Informacji dodatkowej

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ciepłowody

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Gminy  
*Władysław Gluza*

## Uzasadnienie

do Uchwały Nr 34/VII/201 Rady Gminy Ciepłowody z dnia 04.04.2011 r.

Zgodnie z art.18 ust.2 pkt 15 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142 , poz. 1591 z późniejszymi zmianami ) do wyłącznej właściwości rady gminy należy stanowienie w innych sprawach zastrzeżonych do kompetencji rady gminy. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( tekst jednolity Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 ze zmianami ) w art. 53 ust. 1 nakłada obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego jednostki przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego , jakim jest Rada Gminy Ciepłowody.

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2010 r

Urząd Gminy Ciepłowody  
W P Ł Y N Ę Ł O  
14.03.2011  
podpis 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5	6
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusz</b>	3.854,79	3.317,60
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Fundusz jednostki</b>	3.613,22	3.854,79
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>			<b>II. Wynik finansowy netto</b>	241,57	537,19
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)	241,57	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		537,19
1.2. Budynki, lokale i obiekty			<b>III. Nadwyżka środków obrotowych (-)</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			<b>IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)</b>		
1.4. Środki transportu			<b>V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.5. Inne środki trwałe			<b>VI. Inne</b>		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. ....		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			1.2. ....		
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe fundusze specjalne</b>		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	3.854,79	3.317,60	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
<b>I. Zapasy</b>			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Rezerwy na zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			<b>II. Fundusze specjalne</b>		
1.4. Towary			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>			1.2. Inne Fundusze		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.2. Należności od budżetów			<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		

I.2. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
I.3. Pozostałe należności			F. Inne pasywa		
<b>III. Środki pieniężne</b>	<b>3.854,79</b>	<b>3.317,60</b>			
1.1. Środki pieniężne w kasie	8,89	8,89			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3.845,90	3.308,71			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery, wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>3.854,79</b>	<b>3.317,60</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>3.854,79</b>	<b>3.317,60</b>

KSIĘGOWA

*Gerlach*  
 (imię i nazwisko osoby, która sporządziła bilans)

Ciechanów, 2011-02-28  
 (miejscowość, data)

Dyrektor Biblioteki

*Skoczył*  
*Irena Skoczył*  
 (Kierownik)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Urząd Gminy Ciepłowod  
W P L Y N Ę Ł O

14. 03. 2011

Adresat

Wojt Gminy  
Ciepłowody

wysłać bez pisma przewodniego

Nazwisko i adres jednostki  
sprawozdawczej  
Publiczna  
67-211 Ciepłowody

Rachunek zysków i start jednostki  
(wariant porównawczy)

Numer identyfikacyjny REGON

Za: 2010 r  
sporządzony na dzień 31. 12 2010 r.

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktu		
I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		
II. Zmiany stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)		
III. Koszty wytwarzania produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
B. Koszty działalności operacyjnej	81.058,43	63.334,61
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	24.258,18	13.537,24
III. Usługi obce	3.154,63	2.634,29
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	46.040,40	39.479,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	7.384,29	7.451,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	220,93	231,67
VIII. Wartość sprzedaży towarów i materiałów		
IX. udzielane dotacje		
X. inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		
D. Pozostałe przychody operacyjne	81.300	62.797,42
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacja	81.300	62.797,42
III. Pokrycia amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Koszty inwestycyjne finansowanych ze środków budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
F. zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	241,57	-537,19
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej ( F+G-H)	241,57	-537,19
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I. Zysk nad zwyczajny		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I=J)		
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku ( zwiększanie strat) oraz nad wyzki środków obrotowych		
N. Zysk ( strata) netto (K-L-M)	241,57	-537,19

**KSIĘGOWA**  
*Yentoch*  
 (główny księgowy)

2011 - 02 - 28  
 (rok .miesiąc . dzień)

**Dyrektor Biblioteki**  
*Skoczylas*  
 (kierownik jednostki)  
**Irena Skoczylas**

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI  
KULTURY – GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CIEPŁOWODACH ZA 2010 R**

L.p.	PRZYCHODY	PLAN	WYKONANIE	%
1.	Stan środków obrotowych netto na BO	3.854,79	3.854,79	
2.	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy	59.255	59.255	
3.	Dotacja na zakup książek ze środków finansowych Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	2.400	2.400	
4.	Fundacja Orange	1.142,42	1.142,42	
	<b>Przychody ogółem z BO</b>	<b>66.652,21</b>	<b>66.652,21</b>	

L.p.	KOSZTY	PLAN	WYKONANIE	%
1.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	33.877	33.876,76	
2.	Nagroda	953	953	
3.	Pokrycie kosztów Internetu z fundacji orange	1.142	1.085,42	
4.	Wynagrodzenia bezosobowe	4.650	4.650	
5.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	6.405	6.403,81	
6.	Świadczenie urlopowe	1.048	1.047,84	
7.	Zakup książek ze środków MKiDN	2.400	2.400	
8.	Zakup książek	7.096	7.096	
9.	Rozmowy telefoniczne Kawiarenka Internetowa	10 -	9,77 -	
10.	Podróże służbowe	232	231,67	
11.	Pozostałe koszty	4.762	4.761,84	
12.	Prenumerata czasopism	842	818,50	
	<b>Razem:</b>	<b>63.417</b>	<b>63.334,61</b>	

Wynik finansowy brutto –(+) 537,19

Środki pieniężne na rachunku bankowym –(+) 3.308,71

Zobowiązania (-) 0

w tym wymagalne 0

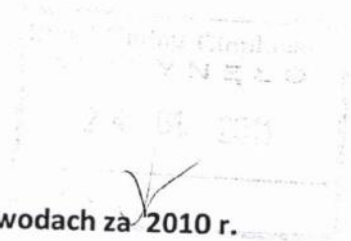
Należności – (+) 8,89

w tym wymagalne 0

Stan środków obrotowych na BZ –(+) 3.317,60

*Janina*

Dyrektor Biblioteki  
*Skoczylas*  
 Irena Skoczylas



Rozliczenie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach za 2010 r.

Plan 63.416 zł

Wykonanie: 63,334,61 zł

**1. Wynagrodzenia osobowe pracowników**

Plan 33.877 zł Wykonanie 33.876,76 zł

Wynagrodzenie pracownika zatrudnionego na podstawie umowy o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy.

**2. Nagroda**

Plan 953 zł Wykonanie - 953 zł

**3. Wynagrodzenie bezosobowe**

Plan 4.650 zł Wykonanie 4.650 zł

Wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na podstawie umowy zlecenie tj. księgowa, kierownik punktu bibliotecznego oraz wynagrodzenie za przeprowadzone spotkanie autorskie .

**4. Składki na ubezpieczenia społeczne i FP**

Plan 6.405 zł Wykonanie 6.403,81 zł

**5. Świadczenie urlopowe**

Plan 1.048 zł Wykonanie 1.047,84 zł

Wypłacono świadczenie urlopowe w wysokości odpisu na ZFŚS w 2010 r.

**6. Zakup książek**

Plan 7.096 zł Wykonanie 7.096 zł

Koszty zakupu książek ze środków Gminnej Biblioteki Publicznej

**7. Prenumerata czasopism**

Plan 842 zł Wykonanie 818,50 zł

Opłaty kwartalne za prenumeratę czasopism: Gazeta Wrocławska, Claudia, Naj, Bibliotekarz, Moje Mieszkanie itp.

**8. Rozmowy telefoniczne**

Plan 10 zł Wykonanie 9,77 zł

**9. Pokrycie opłat za Internet z Fundacji Orange**

Plan 1.142 zł wykonanie 1.085,42 zł



#### **10. Podróże służbowe**

Plan 232 zł Wykonanie 231,67 zł

Przejazdy do Pubktu Bibliotecznego i na szkolenia

#### **11. Pozostałe koszty**

Plan 4.762 zł Wykonanie 4.761,84 zł

Na poniesione koszty składają się:

- prowizja bankowa 414,02 zł
- opłaty pocztowe 106,50 zł
- zakup środków czystości 441,13 zł
- zakup materiałów biurowych 1158,37 zł
- zakup nagród książkowych za udział w konkursach 205,30 zł
- kwiaty 30 zł
- inne ( art. Spożywcze i nagrody na konkursy ) 515,46 zł
- szkolenie 100 zł
- regały 829,99 zł
- tusz 158 zł
- aparat telefoniczny 129 zł
- naprawa Internetu 200,08 zł
- wentylatory do komputera 66 zł
- folia 407,99 zł

**12. Zakup książek ze środków MKiDN plan 2.400 zł wykonanie 2.400 zł**

*Jędrzej*

**Dyrektor Biblioteki**  
*Skoczylas*  
*Trena Skoczylas*