

GA 4444
23-090
REGON 142668714, NIP 590-22-1-13.
tel. 058 682 69 24

Kolbudy, 19.03.2009 r.

Urząd Gminy w Kolbudach
ul. Staromłyńska 1
83-050 Kolbudy

26. MAR. 2009
[Signature]

W załączeniu przedkładam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2008 złożone z:

1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. informacji dodatkowej.

DYREKTOR
B. Szpadzik
mgr Bożena Szpadzik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej		Adresat	
03-010-Kolbudy, ul. Piłsudskiego 1 REGON 191668714, NIP 592-20-20 431 tel. 051 692 69 24		sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 r.		WÓJT GMINY KOLBUDY	
Numer identyfikacyjny REGON 191668714				Wystać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 317,50	432,50	A Fundusz	2 206,11	268,20
I Wartości niematerialne i prawne			I Fundusz jednostki (kapitał podstawowy)	2 545,59	2 545,59
II Rzeczowe aktywa trwałe	1 317,50	432,50	II Kapitał zapasowy		
1 Środki trwałe	1 317,50	432,50	III Kapitał z aktualizacji wyceny		
1.1 Grunty			IV Zysk (strata) z lat ubiegłych		4 751,70
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V Wynik finansowy netto	4 751,70	2 474,31
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 317,50	432,50	1.1 Zysk netto (+)		2 474,31
1.4 Środki transportu			1.2 Strata netto (-)	4 751,70	
1.5 Inne środki trwałe			VI Nadwyżka środków obrotowych (-)		
2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			VII Odpisy z wyniku finansowego (-)		
3 Środki przekazane na poczet inwestycji			VIII Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
Należności długoterminowe			IX Inne		
IV Długoterminowa aktywa finansowe			B Fundusze celowe		
1.1 Akcje i udziały			1.1 GFOŚ		
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe			1.2		
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			C Zobowiązania długoterminowe		
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 294,81	793,00
B Aktywa obrotowe	771,20	628,70	I Zobowiązania krótkoterminowe	4 294,81	793,00
I Zapasy			1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36,60	
1.1 Materiały			1.2 Zobowiązania wobec budżetów	678,00	793,00
1.2 Półprodukty i produkty w toku			1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	3 580,21	
1.3 Produkty gotowe			1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.4 Towary			1.5 Pozostałe zobowiązania		
II Należności krótkoterminowe			1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług			1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.2 Należności od budżetów			1.8 Rezerwy na zobowiązania		
1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II Fundusze specjalne		
1.4 Pozostałe należności			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych		
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			1.2 Inne fundusze		
III Środki pieniężne	107,67	96,88	E Rozliczenia międzyokresowe		
1.1 Środki pieniężne w kasie			I Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	107,67	96,88	11 Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.3 Inne środki pieniężne			F Inne pasywa		
IV Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V Rozliczenia międzyokresowe	663,53	531,82			
C Inne aktywa					
Suma aktywów	2 088,70	1 061,20	Suma pasywów	2 088,70	1 061,20

A. Objasnienie - 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. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenia środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Janina Laskowska-Mirón
Janina Laskowska-Mirón

Główny księgowy

2009-02-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Suzanna Szpadzik
Suzanna Szpadzik
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01.01.2008 do 31.12.2008r.

WYSZCZEGÓLNIENIE		KWOTA	KWOTA
		2007	2008
A	Przychody (dotacja)	127 719,00 zł	149 172,00 zł
B	Koszty ogólnego zarządu	135 132,13 zł	157 009,52 zł
C	Zysk (strata) Brutto	-7 413,13 zł	-7 837,52 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 911,87 zł	9 629,14 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	1,01 zł	85,29 zł
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-5 502,27 zł	1 706,33 zł
G	Przychody finansowe	750,57 zł	778,42 zł
	W tym odsetki otrzymane	7,47 zł	10,12 zł
H	Koszty finansowe		10,44 zł
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-4 751,70 zł	2 474,31 zł
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) Netto	-4 751,70 zł	2 474,31 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2009-02-28

Janina Łachowska-Mróz
Janina Łachowska-Mróz

Data i podpis osoby prowadzącej księgi

DYREKTOR

2008-02-28

mgr. Bożena Szpadzik
mgr. Bożena Szpadzik

data i podpis dyrektora

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

Zapisy księgowe są prowadzone zgodnie z obowiązującymi przepisami. Nie wystąpiły informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a których nie uwzględniono w bilansie i w rachunku zysków i strat.

Nie wystąpiły informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, które ujęto w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

FUNDUSZ JEDNOSTKI

Stan na 31.12.2007r.	2 545,59 zł.
Wynik finansowy netto za 2007 rok	-4 751,70 zł.
Stan na 31.12.2008 r.	2 545,59 zł.
Wynik finansowy netto za 2008 rok	2 474,31 zł.

AMORTYZACJA

Jednostka posiada środki trwałe w których skład wchodzi:

- | | |
|---|----------------|
| Książki w bibliotece w Kolbudach o wartości | 103 994,89 zł. |
| w filii w Pręgowie o wartości | 29 174,29 zł. |
| Książki zakupione ze środków ministerialnych dla biblioteki w Kolbudach | 10 936,01 zł. |
| Dla filii w Pręgowie | 1 754,99 zł. |

Wartość książek umarzana jest na bieżąco w 100%, ze względu na ich jednostkową wartość.
- | | |
|---|--------------|
| Zestaw komputerowy o wartości początkowej | 4 585,42 zł. |
| Zmniejszenie wartości zestawu w roku 2007 | -427,00 zł. |
| Wartość na koniec roku 2008 | 4 158,42 zł. |

Stawka amortyzacyjna 30%. Zestaw umorzony.
- | | |
|---|--------------|
| Zestaw komputerowy o wartości początkowej | 3 100,00 zł. |
| Zmniejszenie wartości zestawu w roku 2007 | -150,00 zł. |
| Wartość zestawu po zmniejszeniu | 2 950,00 zł. |
| Umorzenie do dnia 31.12.2008 r. | 2 517,50 zł. |

Stawka amortyzacyjna 30%.
- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| Kserokopiarka o wartości początkowej | 4 634,17 zł. |
|--------------------------------------|--------------|

Stawka amortyzacyjna 14%.
Umorzona w całości.
- | | |
|--|---------------|
| Pozostałe środki trwałe, w których skład wchodzi: szafy, stoły, regały, biurka, krzesła, sprzęt biurowy drobny i inne. | |
| Wartość na dzień 31.12.2007 r. | 37 009,92 zł. |
| Wartość na dzień 31.12.2008 r. | 39 002,51 zł. |

Stawka amortyzacyjna 100%.
- | | |
|--|--------------|
| Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe) | |
| Wartość na dzień 31.12.2007 r. | 5 642,50 zł. |
| Wartość na dzień 31.12.2008 r. | 6 817,36 zł. |

Stawka amortyzacyjna 100%.

ŚRODKI PIENIĘŻNE

1. Środki pieniężne mają formę: gotówki w kasie i środków na rachunku bankowym oraz środków pieniężnych w drodze w formie wypłat czekiem.
2. Środki pieniężne wyceniono według wartości nominalnej.
3. Stan środków na dzień 31.12.2008 roku:

w kasie	0,00 zł
w banku	96,88 zł
w drodze	0,00 zł.

STRUKTURA PRZYCHODÓW

1.	Przychody jednostki w 2008 roku:	
	dotacja z Urzędu Gminy	145 200,00 zł.
	Dotacja ministerialna celowa	3 972,00 zł.
2.	Przychody jednostki wynikające ze statutu – wpływy z usług ksero	768,30 zł.
3.	Przychody finansowe wynikające z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym	10,12 zł.
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1,03 zł.
5.	Darowizny rzeczowe wycenione	9 628,11 zł.
Ogółem przychody za 2007 rok		159 579,56 zł.

STRUKTURA KOSZTÓW

1. Zarys kosztów ujmowany jest w postaci dodatkowej ewidencji rodzajowo – wartościowej.
2. Podział kosztów wg rodzajów:

	- amortyzacja	4 052,45 zł.
	- amortyzacja książek	21 164,38 zł.
	- zakup prasy	3 639,22 zł.
	- materiały biurowe	3 275,70 zł.
	- materiały gospodarcze	1 383,96 zł.
	- koszty na rzecz czytelników	1 785,17 zł.
	- ubytki książek	409,55 zł.
	- prowizje bankowe	912,00 zł.
	- usługi pocztowe	351,45 zł.
	- usługi telekomunikacyjne	2 307,30 zł.
	- pozostałe usługi	7 657,33 zł.
	- ubezpieczenie majątku	676,71 zł.
	- koszty wynagrodzeń	74 311,40 zł.
	- umowy zlecenia	9 486,38 zł.
	- umowy o dzieło	3 860,00 zł.
	- inne świadczenia na rzecz pracowników	350,00 zł.
	- ubezpieczenia społeczne , FP i FGŚP	13 245,43 zł.
	- ubezpieczenia od UZ	758,87 zł.
	- koszty delegacji	1 062,37 zł.
	- koszty związane z uroczystościami	1 500,85 zł.
	- szkolenia pracowników	847,00 zł.
	- amortyzacja książek z dotacji ministerialnej	3 972,00 zł.
	- pozostałe koszty finansowe	10,44 zł.
	- pozostałe koszty operacyjne	85,29 zł.

Ogółem koszty za 2008 rok 157 105,25 zł.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty z terminem płatności po 31.12.2008r
brak

ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Do rozliczeń międzyokresowych wchodzi ubezpieczenie majątku rozliczane w obliczonej proporcjonalnie miesięcznej wartości na podstawie polisy ubezpieczeniowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janina Laszkowska-Mróz
Janina Laszkowska-Mróz

DYREKTOR

B. Szpadzik
mgr **Bożena Szpadzik**