

Kolbudy, 28.03.2008 r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
83-050 Kolbudy, ul. Staromyńska 1
Regon 192668714. NIP 593-23-23-431
PKD 9251 A

GMINA KOLBUDY URZĘD GMINY W KOLBUDACH	
28. MAR. 2008	
ilość załączników	
podpis	<i>[Signature]</i>

Wójt Gminy Kolbudy

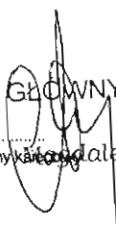
W załączeniu przedkładam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2007 złożone z:

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

DYREKTOR
[Signature]
mgr Bożena Szpadzik

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		2 247,50	1 317,50	A. Fundusz		2 545,59	-2 206,11
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki (kapitał podstawowy)		108,89	2 545,59
II. Rzeczowe aktywa trwałe		2 247,50	1 317,50	II. Kapitał zapasowy			
1. Środki trwałe		2 247,50	1 317,50	III. Kapitał z aktualizacji wyceny			
1.1. Grunty				IV. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				V. Wynik finansowy netto		2 436,70	-4 751,70
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		2 247,50	1 317,50	1.1. Zysk netto (+)		2 436,70	-
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			
III. Należności długoterminowe				IX. Inne			
IV. Długoterminowe 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		223,65	4 294,81
B. Aktywa obrotowe		521,74	771,20	I. Zobowiązania krótkoterminowe		223,65	4 294,81
I. Zapasy		-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		223,65	38,60
1.1. Materiały				1.2. Zobowiązania wobec budżetów		-	678,00
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 obca (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		50,44	107,67	E. Rozliczenia międzykresowe		-	-
1.1. Środki pieniężne w kasie		0,77	-	I. Rozliczenia międzykresowe przychodów			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		49,67	107,67	11. Inne rozliczenia międzykresowe			
1.3. Inne środki pieniężne				F. Inne pasywa			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe							
V. Rozliczenia międzykresowe		471,30	663,53				
C. Inne aktywa							
Suma aktywów		2 769,24	2 088,70	Suma pasywów		2 769,24	2 088,70

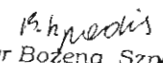
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny księgowy

 Małgorzata Dębińska

2008-02-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR


 mgr Bożena Szpadzik

Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres od 01.01.2007 do 31.12.2007r.

WYSZCZEGÓLNIENIE		KWOTA	
		2006	2007
A	Przychody (dotacja)	126 300,00 zł	127 719,00 zł
B	Koszty ogólnego zarządu	126 865,27 zł	135 132,13 zł
C	Zysk (strata) Brutto	-565,27 zł	-7 413,13 zł
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 125,99 zł	1 911,87 zł
E	Pozostałe koszty operacyjne	2,05 zł	1,01 zł
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 558,67 zł	-5 502,27 zł
G	Przychody finansowe	878,03 zł	750,57 zł
	W tym odsetki otrzymane	7,93 zł	7,47 zł
H	Koszty finansowe		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2 436,70 zł	-4 751,70 zł
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) Netto	2 436,70 zł	-4 751,70 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2008-02-28

Magdalena Dębińska

.....
 Data i podpis osoby prowadzącej księgi

DYREKTOR

B. Szpadzik
 mgr Bożena Szpadzik

25.02.2008r.

.....
 data i podpis dyrektora

INFORMACJA DODATKOWA za 2007 rok

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie 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 31.12.2006r.	108,89 zł.
Wynik finansowy netto za 2006 rok	2 436,70 zł.
Stan na 31.12.2007 r.	2 545,59 zł.
Wynik finansowy netto za 2007 rok	-4 751,70 zł.

AMORTYZACJA

Jednostka posiada środki trwałe w których skład wchodzi:

1. Książki w bibliotece w Kolbudach o wartości 88 609,22 zł.
w filii w Pręgowie o wartości 23 395,58 zł.
Książki zakupione ze środków ministerialnych dla biblioteki w Kolbudach 7 460,22 zł.
Dla filii w Pręgowie 1 258,18 zł.
Wartość książek umarzana jest na bieżąco w 100%, ze względu na ich jednostkową wartość.
2. Zestaw komputerowy o wartości początkowej 4 585,42 zł.
Zmniejszenie wartości zestawu w roku 2007 -427,00 zł.
Wartość na koniec roku 2007 4 158,42 zł.
Stawka amortyzacyjna 30%. Zestaw umorzony.
3. 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 31.12.2007 r. 1 632,50 zł.
Stawka amortyzacyjna 30%.
4. Kserokopiarka o wartości początkowej 4 634,17 zł.
Stawka amortyzacyjna 14%.
Umorzona w całości.
5. Pozostałe środki trwałe, w których skład wchodzi: szafy, stoły, regały, biurka, krzesła, sprzęt biurowy drobny i inne.
Wartość na dzień 31.12.2006 r. 35 680,67 zł.
Wartość na dzień 31.12.2007 r. 37 009,92 zł.
Stawka amortyzacyjna 100%.
6. Wartości niematerialne i prawne (programy komputerowe)
Wartość na dzień 31.12.2006 r. 5 307,00 zł.
Wartość na dzień 31.12.2007 r. 5 642,50 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 31.12.2007 roku:

w kasie	0,00 zł
w banku	107,67 zł
w drodze	0,00 zł.

STRUKTURA PRZYCHODÓW

1. Przychody jednostki w 2007 roku:

dotacja z Urzędu Gminy	123 700,00 zł.
Dotacja ministerialna celowa	4 019,00 zł.
 2. Przychody jednostki wynikające ze statutu – wpływy z usług ksero 743,10 zł.
 3. Przychody finansowe wynikające z kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym 7,47 zł.
 4. Pozostałe przychody operacyjne 7,74 zł.
 5. Darowizny rzeczowe wycenione 1 904,13 zł.
- Ogółem przychody za 2007 rok 130 381,44 zł.

STRUKTURA KOSZTÓW

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

- amortyzacja	2 782,72 zł.
- amortyzacja książek	14 082,08 zł.
- zakup prasy	3 587,38 zł.
- materiały biurowe	4 737,00 zł.
- materiały gospodarcze	1 115,17 zł.
- koszty na rzecz czytelników	113,90 zł.
- ubytki książek	554,17 zł.
- prowizje bankowe	839,40 zł.
- usługi pocztowe	649,20 zł.
- usługi telekomunikacyjne	1 838,38 zł.
- pozostałe usługi	7 475,63 zł.
- ubezpieczenie majątku	487,77 zł.
- koszty wynagrodzeń	59 559,17 zł.
- wynagrodzenia za czas choroby	1 729,53 zł.
- umowy zlecenia	6 620,00 zł.
- umowy o dzieło	4 920,00 zł.
- świadczenia na rzecz pracowników	2 899,86 zł.
- ubezpieczenia społeczne , FP i FGŚP	12 433,93 zł.
- ubezpieczenia od UZ	902,16 zł.
- koszty delegacji	897,88 zł.
- koszty związane z uroczystościami	2 348,59 zł.

- szkolenia pracowników	539,21 zł.
- amortyzacja książek z dotacji ministerialnej	4 019,00 zł.
- pozostałe koszty operacyjne	1,01 zł.

Ogółem koszty za 2007 rok 135 133,14 zł.
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty z terminem płatności po 31.12.2007r
 1. Polkomtel 36,60 zł.

ROLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

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

25.08.2008
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 Magdalena Dębińska

DYREKTOR
 B. Szpadzik
 mgr Bożena Szpadzik