

**UCHWAŁA NR/11
RADY GMINY CEWICE
z dnia 19 maja 2011 r.**

w sprawie: zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji kultury za 2010 rok.

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

**Rada Gminy Cewice
uchwala, co następuje:**

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Centrum Kultury za 2010 rok, na które składa się:
 - 2) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. z wynikiem – stratą netto w wysokości 13.411,50 zł.
 - 3) Bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 131.299,83 zł.
 - 4) Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat.
2. Wykazana strata netto w kwocie 13.411,50 zł zmniejszy Fundusz Gminnego Centrum Kultury.

§ 2.


1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2010 rok, na które składa się:
 - 2) Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. z wynikiem – stratą netto w wysokości 4.382,32 zł.
 - 3) Bilans, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 965,07 zł.
 - 4) Informacja dodatkowa do bilansu i rachunku zysków i strat.
2. Wykazana strata netto w kwocie 4.382,32 zł zmniejszy Fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej Centrum Kultury.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cewice.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Jędrzej Kowalski
ADWOKAT

Uzasadnienie
do Uchwały Rady Gminy Cewice
w sprawie zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych samorządowych instytucji
kultury z 2011 rok.

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowych instytucji kultury wynika z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 ze zmianami).

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Roczne sprawozdanie finansowe samorządowych instytucji kultury składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysku i strat,
- informacji dodatkowej.

Podział lub pokrycie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający.

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 GMINNE CENTRUM KULTURY W CEWICACH
 woj.pomorskie

Numer identyfikacyjny REGON 770925061

BILANS

instytucji kultury

sporządzony na dzień

31 grudnia 2010 r

URZĄD GMINY W CEWICACH

Adresat
 1. Wójt Gminy Cewice
 2. a/a 31-03-2011

WPLYNEŁO DNIA
 dz. podpis

Wystać bez pisma przewodniego
 Przed wypełnieniem
 przeczytać instrukcję

| AKTYWA | Stan na | | PASywa | Stan na | | | |
|---|----------|------------|------------|---|--------|------------|------------|
| | początek | koniec | | początek | koniec | | |
| | roku | | | roku | | | |
| | 1 | 2 | | 1 | 2 | | |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 1 | 114 685,35 | 128 477,91 | A. FUNDUSZ | 39 | 119 631,54 | 120 049,44 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 2 | | | | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 | 114 685,35 | 128 477,91 | I. Fundusz jednostki | 40 | 117 830,38 | 133 424,10 |
| 1.1 Grunty | 4 | 8 861,00 | 8 861,00 | II. Wynik finansowy netto | 41 | 1 801,16 | -13 374,66 |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 5 | 97 240,83 | 92 561,20 | 1.1 Zysk netto (+) | 42 | 1 801,16 | 0,00 |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 6 | 973,75 | 633,75 | 1.2 Strata netto (-) | 43 | | -13 411,50 |
| 1.4 Środki transportu | 7 | | | III. Nadwyżka środków obrotowych (-) | 44 | | |
| 1.5 Inne środki trwałe | 8 | 7 609,77 | 26 421,96 | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-) | 45 | | |
| 2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) | 9 | | | V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 46 | | |
| 3. Środki przekazane na poczet inwestycji | 10 | | | VI. Inne | 47 | | |
| III. Należności długoterminowe | 11 | | | B. FUNDUSZE CELOWE | 48 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 12 | 0,00 | 0,00 | 1.1 Gminny Fundusz Ochrony Środowiska | 49 | | |
| 1.1 Udziały i akcje | 13 | | | 1.2 | 50 | | |
| 1.2 Papiery wartościowe długoterminowe | 14 | | | C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 51 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 15 | | | D. KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE | 52 | 7 583,17 | 11 250,39 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 16 | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania krótkoterminowe | 53 | 7 479,60 | 11 250,39 |
| | | | | 1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 54 | 1 679,20 | 2 427,49 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 17 | 12 529,36 | 2 821,92 | 1.2 Zobowiązania wobec budżetów | 55 | 1 283,00 | 1 586,50 |
| I. Zapasy | 18 | 1 920,00 | 2 010,00 | 1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych | 56 | 4 517,40 | 7 217,32 |
| 1.1 Materiały | 19 | 1 920,00 | 2 010,00 | 1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 57 | | |
| 1.2 Półprodukty i produkty w toku | 20 | | | 1.5 Pozostałe zobowiązania | 58 | | 19,08 |
| 1.3 Produkty gotowe | 21 | | | Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów) | 59 | | |
| 1.4 Towary | 22 | | | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 60 | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 23 | 815,00 | 765,00 | 1.8 Rezerwy na zobowiązania | 61 | | |
| 1.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 24 | 815,00 | 765,00 | II. Fundusze specjalne | 62 | 103,57 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|----|-------------------|-------------------|---|----|-------------------|-------------------|
| 1.2 Należności od budżetów | 25 | | | 1.1 Zakładowy fundusz świadczeń społecznych | 63 | 103,57 | 0,00 |
| 1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych | 26 | | | 1.2 Inne fundusze | 64 | | |
| | | | | E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 65 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Pozostałe należności | 27 | | | I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 66 | | |
| Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 28 | | | II. Inne rozliczenia międzyokresowe | 67 | | |
| III. Środki pieniężne | 29 | 9 794,36 | 46,92 | F. INNE PASYWA | 68 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Środki pieniężne w kasie | 30 | | | | 69 | | |
| 1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 31 | 9 794,36 | 46,92 | | 70 | | |
| 1.3 Inne środki pieniężne | 32 | | | | 71 | | |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe | 33 | | | | 72 | | |
| V. Rozliczenia międzyokresowe | 34 | | | | 73 | | |
| C. INNE AKTYWA | 35 | 0,00 | 0,00 | | 74 | | |
| | 36 | | | | 75 | | |
| | 37 | | | | 76 | | |
| SUMA BILANSOWA (A+B+C) | 38 | 127 214,71 | 131 299,83 | SUMA BILANSOWA (A+B+C+D+E+F+G) | 77 | 127 214,71 | 131 299,83 |

A. Objasnienia – 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. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 4 440,80 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 151 349,19 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych | 145 102,64 |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | x |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Kaszkowiak

.....
Główny księgowy

31-03-2011
rok miesiąc dzień

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury w Cewicach

Joanna Walkusz

.....
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
 (WARIANT PORÓWNAWCZY)
 SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2010 R.

| | STAN NA KONIEC ROKU POPZEDNIEGO | STAN NA KONIEC ROKU BIEŻĄCEGO |
|--|------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 39 181,80 | 25 805,80 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 39 181,80 | 25 805,80 |
| I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Pozostałe dochody budżetowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 409 589,36 | 466 805,80 |
| I. Amortyzacja | 7 914,14 | 7 207,44 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 69 199,41 | 120 695,39 |
| III. Usługi obce | 73 538,44 | 86 959,20 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 222 560,71 | 214 079,92 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 32 288,40 | 33 493,46 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 4 088,26 | 4 370,39 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Udzielone dotacje | 0,00 | 0,00 |
| X. Inne świadczenia finansowe z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| XI. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -370 407,56 | -441 000,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 371 997,08 | 427 034,77 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 362 000,00 | 416 000,00 |
| III. Pokrycie amortyzacji | 7 914,14 | 7 207,44 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 2 082,94 | 3 827,33 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 1 589,52 | -13 965,23 |
| G. Przychody finansowe | 211,64 | 590,57 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 211,64 | 590,57 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | 1 801,16 | -13 374,66 |
| J. Wynik zdarzeń 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) | 1 801,16 | -13 374,66 |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | 1 801,16 | -13 374,66 |

INFORMACJA DODATKOWA GMINNEGO CENTRUM KULTURY W CEWICACH ZA OKRES 01.01.2010 – 31.12.2010

Gminne Centrum Kultury w Cewicach prowadzi działalność w zakresie rozwijania i zaspakajania potrzeb kulturalno-oświatowych oraz rekreacyjno-sportowych.

Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rozpoczął się 01 stycznia 2010 r. a zakończył 31 grudnia 2010 r.

Instytucja stosuje zasady rachunkowości zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego FKB w wersji 5,28 z 13 maja 2009 roku.

Obsługa kasowa instytucji prowadzona jest przez Urząd Gminy w Cewicach.

Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po cenach rzeczywiście poniesionych na ich zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia. Przedmioty o czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości od 500 zł do 3499,99 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3500,- i powyżej amortyzuje się stosując metodę i stawki przewidziane ustawą z dnia 15 lutego 1999 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2000 r. Nr 54 poz.654 z późniejszymi zmianami).

Na finansowanie zadań określonych w statucie, Gminne Centrum Kultury otrzymało z Urzędu Gminy w Cewicach dotację podmiotową w wysokości 416.000,00 .

Ponadto GCK uzyskało przychody:

-przychody ze sprzedaży 25.805,80

-odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 590,57

-darowizny 3.827,33

Razem przychody instytucji zamknęły się w kwocie 446.223,70

Koszty instytucji wyniosły 459.598,36 w tym:


- zużycie materiałów i energii 120.695,39
- usługi obce 86.959,20
- wynagrodzenia 214.079,92
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 33.493,46
- pozostałe koszty rodzajowe 4.370,39

Rok obrotowy zamknięto stratą bilansową w wysokości 13.374,66
Wartość amortyzacji za 2010 rok wynosi 7.207,44 zł.

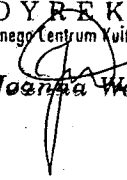
Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31 grudnia 2010 roku
wynosił: 46,92 zł.

Na dzień zamknięcia roku obrotowego Gminne Centrum Kultury w
Cewicach zatrudniało 7osób (6,5 etatu) na podstawie umowy o pracę.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Maria Kaszkowiak

DYREKTOR
Gminnego Centrum Kultury w Cewicach


Joanna Walkusz

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W CEWICACH
woj. pomorskie

BILANS

instytucji kultury

sporządzony na dzień

31 grudnia 2010 r

Adresat
1. Wójt Gminy Cewice
2. a/a
31-09-2011
W P L Y N Ę Ł O D N I A
dz. podpis

Wysłać bez pisma przewodniego
Przed wypełnieniem
przeczytać instrukcję

Numer identyfikacyjny REGON 771638197

| AKTYWA | | Stan na | | PASywa | | Stan na | |
|---|----|----------|--------|---|----|-----------|-----------|
| | | początek | koniec | | | początek | koniec |
| | | roku | | | | roku | |
| | | 1 | 2 | | | 1 | 2 |
| A. AKTYWA TRWAŁE | 1 | 0,00 | 0,00 | A. FUNDUSZ | 39 | 2 653,92 | -1 728,40 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 2 | | | | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 3 | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | 40 | 4 639,71 | 2 653,92 |
| 1.1 Grunty | 4 | | | II. Wynik finansowy netto | 41 | -1 985,79 | -4 382,32 |
| 1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii budowlanej i wodnej | 5 | | | 1.1 Zysk netto (+) | 42 | | |
| 1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 6 | 0,00 | 0,00 | 1.2 Strata netto (-) | 43 | -1 985,79 | -4 382,32 |
| 1.4 Środki transportu | 7 | | | III. Nadwyżka środków obrotowych (-) | 44 | | |
| 1.5 Inne środki trwałe | 8 | | | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-) | 45 | | |
| 2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) | 9 | | | V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 46 | | |
| 3. Środki przekazane na poczet inwestycji | 10 | | | VI. Inne | 47 | | |
| III. Należności długoterminowe | 11 | | | B. FUNDUSZE CELOWE | 48 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 12 | 0,00 | 0,00 | 1.1 Gminny Fundusz Ochrony Środowiska | 49 | | |
| 1.1 Udziały i akcje | 13 | | | 1.2 | 50 | | |
| 1.2 Papiery wartościowe długoterminowe | 14 | | | C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | 51 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 15 | | | D. KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE | 52 | 2 138,02 | 2 693,47 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 16 | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania krótkoterminowe | 53 | 1 922,40 | 2 693,47 |
| | | | | 1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 54 | 555,84 | 983,84 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 17 | 4 791,94 | 965,07 | 1.2 Zobowiązania wobec budżetów | 55 | 209,00 | 163,00 |
| I. Zapasy | 18 | 0,00 | 0,00 | 1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych | 56 | 1 128,56 | 1 546,63 |
| 1.1 Materiały | 19 | | | 1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 57 | | |
| 1.2 Półprodukty i produkty w toku | 20 | | | 1.5 Pozostałe zobowiązania | 58 | | |
| 1.3 Produkty gotowe | 21 | | | Sumy obce (depozyty, zabezpieczenie wykonania umów) | 59 | 29,00 | 0,00 |
| 1.4 Towary | 22 | | | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 60 | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 23 | 0,00 | 0,00 | 1.7 Rezerwy na zobowiązania | 61 | | |
| 1.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 24 | | | II. Fundusze specjalne | 62 | 215,62 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|----|-----------------|---------------|---|----|-----------------|---------------|
| 1.2 Należności od budżetów | 25 | | | 1.1 Zakładowy fundusz świadczeń społecznych | 63 | 215,62 | 0,00 |
| 1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych | 26 | | | 1.2 Inne fundusze | 64 | | |
| 1.4 Pozostałe należności | 27 | | | E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | 65 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 66 | | |
| Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 28 | | | II. Inne rozliczenia międzyokresowe | 67 | | |
| III. Środki pieniężne | 29 | 4 791,94 | 965,07 | F. INNE PASYWA | 68 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Środki pieniężne w kasie | 30 | | | | 69 | | |
| 1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 31 | 4 791,94 | 965,07 | | 70 | | |
| 1.3 Inne środki pieniężne | 32 | | | | 71 | | |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe | 33 | | | | 72 | | |
| V. Rozliczenia międzyokresowe | 34 | | | | 73 | | |
| C. INNE AKTYWA | 35 | 0,00 | 0,00 | | 74 | | |
| | 36 | | | | 75 | | |
| | 37 | | | | 76 | | |
| SUMA BILANSOWA (A+B+C) | 38 | 4 791,94 | 965,07 | SUMA BILANSOWA (A+B+C+D+E+F+G) | 77 | 4 791,94 | 965,07 |

A. Objasnienia – 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. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 5 978,00 |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 3 000,00 |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych | 147 915,31 |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | x |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Kaszkowiak

Główny księgowy

30-03-2011

rok miesiąc dzień

D Y R E K T O R
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Cewicach
Wioletta Sulowska
mgr Wioletta Sulowska

Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

(WARIANT PORÓWNAWCZY)

SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2010 R.

| | STAN NA KONIEC ROKU POPRIEDNIEGO | STAN NA KONIEC ROKU BIEŻĄCEGO |
|--|-------------------------------------|----------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| I. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe) | 0,00 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Pozostałe dochody budżetowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 83 849,21 | 102 750,10 |
| I. Amortyzacja | 300,00 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 31 708,57 | 40 121,76 |
| III. Usługi obce | 9 736,14 | 11 580,97 |
| IV. Podatki i opłaty | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 33 887,42 | 41 395,40 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 7 868,86 | 9 303,75 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 348,22 | 348,22 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Udzielone dotacje | 0,00 | 0,00 |
| X. Inne świadczenia finansowe z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| XI. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -83 849,21 | -102 750,10 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 81 489,00 | 98 300,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 81 189,00 | 98 300,00 |
| III. Pokrycie amortyzacji | 300,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 360,21 | -4 450,10 |
| G. Przychody finansowe | 374,42 | 67,78 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 374,42 | 67,78 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -1 985,79 | -4 382,32 |
| J. Wynik zdarzeń 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) | -1 985,79 | -4 382,32 |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | -1 985,79 | -4 382,32 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Kaszkowiak

2011-03-30

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Cewicach
KIEROWNIK JEDNOSTKI
mgr Wioletta Sulowska

INFORMACJA DODATKOWA GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W CEWICACH ZA OKRES 01.01.2010– 31.12.2010

Gminna Biblioteka Publiczna w Cewicach prowadzi działalność w zakresie rozwijania i zaspakajania potrzeb kulturalno-oświatowych oraz czytelnictwa

Okresem sprawozdawczym jest rok obrotowy, który jest zgodny z rokiem kalendarzowym. Rozpoczął się 01 stycznia 2010r. a zakończył 31 grudnia 2010 r.

Instytucja stosuje zasady rachunkowości zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą programu komputerowego FKB w wersji 5,28 z 13 maja 2009 roku.

Obsługa kasowa instytucji prowadzona jest przez Urząd Gminy w Cewicach.

Koszty poniesione w roku obrotowym zostały przyjęte po cenach rzeczywiście poniesionych na ich zakup. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia. Przedmioty o czasie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości od 500 zł do 3499,99 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i amortyzowane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3500,- i powyżej amortyzuje się stosując metodę i stawki przewidziane ustawą z dnia 15 lutego 1999 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U.z 2000 r. Nr 54 poz.654 z późniejszymi zmianami).

Na finansowanie zadań określonych w statucie GBP otrzymała z Urzędu Gminy w Cewicach dotację podmiotową w wysokości 97.000,00 oraz dotację z Biblioteki Narodowej z Warszawy w wysokości 1000,00.

Ponadto GBP uzyskała odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym w kwocie 67,78 oraz darowiznę w kwocie 300,00

Razem przychody instytucji zamknęły się w kwocie 98.367,78

Koszty instytucji wyniosły 102.750,10 w tym:

- zużycie materiałów i energii 40.121,76
- usługi obce 11.580,97

- wynagrodzenia 41.395,40
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników 9.303,75
- pozostałe koszty rodzajowe 348,22

Rok obrotowy zamknięto stratą w wysokości 4.382,32

Wartość amortyzacji za 2010 rok wynosi 0 zł.

Stan środków na rachunku bankowym w dniu 31 grudnia 2010 roku wynosił: 965,07

Na dzień zamknięcia roku obrotowego Gminna Biblioteka Publiczna w Cewicach zatrudniała 3 osoby (1,75 etatu) na podstawie umowy o pracę.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Kaszkowiak
Maria Kaszkowiak

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Cewicach
Wioletta Sulowska
mgr Wioletta Sulowska