

Rozliczenie majątku trwałego za 2010 rok.

Załącznik nr 1

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2010r.	PRZYCHODY			ROZCHODY			Stan końcowy na 31.12.2010r.	uwagi
		zakup	darowizna	inne	likwidacja	darowizna	inne		
Środki trwale wg grupy:	46.313,93				9.171,96		17.258,91	19.883,06	
IV	26.430,87				9.171,96		17.258,91	0	
VIII	19.883,06							19.883,06	
Środki trwale o charakterze wyposażenia	91.149,59	2.227,29	24.590,36	17.258,91	307,20	971,00		133.947,95	
Księgozbiór	290.523,08	27.166,93	3.576,00		2.688,76		1.856,57	316.720,68	
Wartości niematerialne i prawne	26.308,70	8.645,76	312,45					35.266,91	
Razem:	454.295,30	38.039,98	28.478,81	17.258,91	12.167,92	971,00	19.115,48	505.818,60	

Za zgodność z oryginałem

Grodzów dn. 16.05.2011r...

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

GLÓWNA KSIĘGOWA
Pymones
Beata Purgies

Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

W P R O W A D Z E N I E
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2010 ROK.

1. Nazwa: **Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna**

Adres: 49-200 Grodków, Rynek 1

NIP: 753-194-68-60

Regon: 53585444

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w Grodkowie posiada 4 filie biblioteczne mieszczące się w Gnojnej, Kolnicy, Kopicach i Jędrzejowie. MiGBP jest samorządową instytucją kultury działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jedn.: Dz.U. z 2001r., Nr13, poz. 123 z późn. zm.) oraz na podstawie statutu nadanego uchwałą Rady Miejskiej w Grodkowie z dnia 2 czerwca 2010r. Nr XL/410/2010.

MiGBP w Grodkowie posiada osobowość prawną i jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury Nr 2 prowadzonego przez Urząd Miejski w Grodkowie.

Na podstawie porozumienia zawartego w dniu 29 grudnia 2000r. przez Gminę Grodków ze Starostą Brzeskim MiGBP wykonuje zadania powiatowej biblioteki publicznej.

Przedmiotem działalności Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Grodkowie jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej, zwłaszcza informowanie o zbiorach własnych.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok obrotowy rozpoczynający się 01 stycznia 2010 roku i kończący 31 grudnia 2010 roku.
3. Sprawozdanie finansowe Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Grodkowie za 2010 rok jest sprawozdaniem jednostkowym.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności w dającej przywidzieć się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

Za zgodność z oryginałem

Grodków dn. 16.05.2011r.

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mar Alicja Biesaga

5. Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz. U. Nr 121 poz. 591 z późn. zm.):
- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne przyjmowane są do ewidencji wg cen nabycia. Umorzenie środków trwałych następuje zgodnie z ustawą o podatku od osób prawnych wg obowiązujących stawek amortyzacji, metodą liniową,
 - b) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne poniżej 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo z chwilą zakupu,
 - c) zbiory biblioteczne przyjmuje się w cenie nabycia,
 - d) środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej,
 - e) zobowiązania i należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty.
6. Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym a rachunek zysków i strat sporządzony jest w wersji porównawczej.

Grodków, dnia 31.01.2011r.

Za zgodność z oryginałem

Grodków dn. 16.01.2011r.

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

Za zgodność z oryginałem

Grodków dn. 16.01.2011r.

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mar Alicja Biesaga

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna 49-200 Grodków, Rynek 1 Numer identyfikacyjny REGON 530 585 444		BILANS		Urząd Miejski w Grodkowie	
		sporządzony na dzień 31.12.2010r.		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	23.132,57	19.733,67	A. Fundusz	23.783,45	20.477,13
I. Wartości niematerialne i prawne	2.934,40	5.676,80	I. Fundusz jednostki	16.430,10	23.783,45
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20.198,17	14.056,87	II. Wynik finansowy netto	7.353,35	-3.306,32
1. Środki trwałe	20.198,17	14.056,87	1.1. Zysk netto (+)	7.353,35	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		3.306,32
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	3.357,66		IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	16.840,51	14.056,87	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	237,76	2.337,08
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	237,76	2.337,08
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	237,76	2.337,08
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	888,64	3.080,54	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe		

1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			przychodów		
			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	888,64	2.118,46	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	888,64	2.118,46			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe		962,08			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	24.021,21	22.814,21	Suma pasywów	24.021,21	22.814,21

A. Objąsnienie - 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 - 29.590,11
2. Umorzenie środków trwałych - 5.826,19
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - 133.947,95
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 316.720,68
5. Odpisy aktualizujące należności

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Pyrqies
Beata Pyrgies

(główny księgowy)

2011-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

17 1 20 25 2 2 2 2 2 2
Miejscowej i Oddział Biblioteki Publicznej
w Grodkowie

Alcja Bieska
mgr Alcja Bieska

(kierownik jednostki)

Za zgodność z oryginałem

Grodków dn. 16.01.2011.

Alcja Bieska
mgr Alcja Bieska

Grodków, dnia 31.01.2011r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za 2010 rok
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Grodkowie

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku zawiera załącznik nr 1.
2. Zmiany dotychczasowej amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 2.
3. MiGBP w Grodkowie na dzień 31.12.2010r. posiada zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 1.375,00 zł. – f-ry za energię elektryczną.
4. W sprawozdaniu finansowym za 2010r. wykazano międzyokresowe rozliczenia kosztów w kwocie 962,08 zł- dotyczą one kosztów prenumeraty czasopism do rozliczenia w przyszłych okresach.
5. Należności na dzień 31.12.2010r. – nie występują.
6. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) przychodów netto ze sprzedaż produktów, towarów i usług:

Lp.	Tytuł przychodu	Kwota
1.	Dotacja, w tym: <ul style="list-style-type: none">• z Urzędu Miejskiego – 407.760,00 zł.• ze Starostwa Powiatowego – 16.000,00 zł.• z Biblioteki Narodowej – 6.280,00 zł.• z Ministerstwa Kultury – 3.707,00 zł.• z Fundacji Orange – 5.215,04	438.962,04 zł.
2.	Wpływy z usług	7.606,00 zł
3.	Pozostałe przychody – odsetki PKO	355,43 zł.
	Ogółem:	446.923,47 zł.

7. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat – wariant porównawczy.

8. Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

D Y R E K T O R
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie

mgr Alicja Biesaga

Za zgodność z oryginałem

Grodków, dn. 16.01.2011r.

9. W 2010 roku wystąpiła strata z działalności w wysokości 3.306,32 zł., która po zatwierdzeniu sprawozdania zmniejszy fundusz jednostki. Powstała strata związana jest z rocznym odpisem w koszty amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości przekraczającej 3.500 zł.
10. Badanie bilansu za 2010 rok - nie obowiązuje.
11. Stan ewidencyjny zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2010 r. wynosi – 316.720,68 zł.
13. Stan ewidencyjny pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2010r. wynosi – 133.947,95 zł.
14. Odpisy umorzeniowe zbiorów bibliotecznych i pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2010 r. wynosi – 450.668,63 zł.
15. W roku 2010 przeciętne zatrudnienie wyniosło 10 etatów.

Za zgodność z oryginałem

Grodków dn. 16.05.2011r.....

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

GLÓWNA KSIĘGOWA

Pympiet
Beata Pympiet

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

Zmiany dotychczasowej amortyzacji środków trwałych
oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Wartość brutto	Suma odpisów amortyzacyjnych na 31.12.2010r.	Wartość netto na 31.12.2010r.
1	2	3	4	5
I	Środki trwale w tym:	19.883,06	5.826,19	14.056,87
1.	Urządzenia techniczne i maszyny – gr.4	-	-	-
2.	Inne środki trwałe – gr. 8	19.883,06	5.826,19	14.056,87
II	Wartości niematerialne i prawne	24.944,00	19.267,20	5.676,80
Ogółem aktywa trwałe		44.827,06	25.093,39	19.733,67

16.05.2011
Za zgodą z organem

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

GLÓWNA KSIĘGOWA

Pyryles
Beata Pyrgies

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna ul.Rynek 1, 49-200 Grodków			Urząd Miejski w Grodkowie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.		
530585444				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		14 809,84	16.430,10	
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		1 620,26	7 353,35	
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 620,26	7 353,35	
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe				
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje				
II.4. Aktualizacja środków trwałych				
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje				
II. 6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
II. 7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
II. 8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
II.9. Inne zwiększenia				
III. Zmniejszenia funduszu jednostki		0,00	0,00	
III.1. Strata za rok ubiegły				
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe				
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
III.4. Dotacje i środki na inwestycje				
III.5. Pokrycie amortyzacji				
III.6. Aktualizacja środków trwałych				
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				
III. 8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
III. 9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia				
III.10. Inne zmniejszenia				
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)		16 430,10	23 783,45	
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		7 353,35	-3 306,32	
V.1. zysk netto		7 353,35		
V.2. strata netto (-)			3 306,32	
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych		0,00	0,00	
VII. Fundusz (poz. IV+,-V-VI)		23.783,45	20 477,13	

GLÓWNA KSIĘGOWA

Pyrgies
Beata Pyrgies

77 415-54-28

2011-01-31

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
Pyrgies
mgr Alicja Biesaga

Główny Księgowy/Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

Za zgodność z oryginałem
Grodków dn. 16.03.2011r.

DYREKTOR
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
Pyrgies
mgr Alicja Biesaga

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna 49-200 Grodków, Rynek 1		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Urząd Miejski w Grodkowie	
Numer identyfikacyjny REGON 530 585 444		sporządzony na dzień 31.12.2010r.		wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	452.287,98	446.568,04		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7.283,98	7.606,00		
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	445.004,00	438.962,04		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V.	Pozostałe dochody budżetowe				
B.	Koszty działalności operacyjnej	445.563,88	482.544,40		
I.	Amortyzacja	43.718,70	69.917,69		
II.	Zużycie materiałów i energii	43.516,71	46.286,83		
III.	Usługi obce	12.143,85	10.185,32		
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	286.921,64	292.729,23		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	56.897,20	60.416,59		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2.365,78	3.008,74		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Udzielone dotacje				
X.	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
XI.	Pozostałe obciążenia				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	6.724,10	-35.976,36		
D.	Pozostałe przychody operacyjne		32.314,61		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Pokrycie amortyzacji				
IV.	Inne przychody operacyjne				32.314,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych				
II.	Pozostałe koszty operacyjne				
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6.724,10	-3.661,75		
G.	Przychody finansowe	629,25	355,43		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	629,25	355,43		

Za zgodność z oryginałem
Grodków dn. 16.01.2011

D Y R E K T O R
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
w Grodkowie
mgr Alicja Biesaga

III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	7.353,35	-3.306,32
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.- J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I ą J)	7.353,35	-3.306,32
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-7.353,35	-3.306,32

GLÓWNA KSIĘGOWA

Purpales
Beata Purpales
 (główny księgowy)

2011-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTORA
 Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Grodkowie
Alicja Biesaga
 mgr Alicja Biesaga
 (kierownik jednostki)

Za zgodność z oryginałem

Grodzów dn. 16.01.2011.....

Alicja Biesaga
 mgr Alicja Biesaga