

**ZARZĄDZENIE Nr 7/2009**  
**Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek**

**z dnia 27 marca 2009 roku**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2008**

Na podstawie art. 197 ust. 2, art. 199 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych /Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm./ art. 28 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej / Dz.U. z 2001 roku Nr 13, poz. 123 ze zm./ oraz art. 2 ust. 1 i art. 52 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz.U.z 2002 roku Nr 76, poz. 694 ze zm./  
**zarządzam, co następuje:**

**§ 1**

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat za 2008 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie-Ośrodku zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

  
mgr inż. Krzysztof Kowalski

Gminna Biblioteka  
Publiczna w  
Gołyminie-Ośrodku  
06-420 Gołymin-Ośrodek

Numer identyfikacyjny  
REGON 001272841

## Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)

Gminna Biblioteka Publiczna w Gołyminie-Ośrodku

sporządzony na dzień 31-12-2008 r.

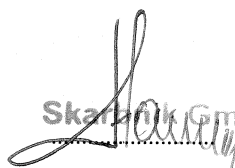
Adresat

*Kość Gminy*


Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
1. 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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>96 581,86</b>	<b>120 955,46</b>
I. Amortyzacja	1 342,49	3 192,50
II. Zużycie materiałów i energii	15 984,48	16 469,46
III. Usługi obce	3 430,11	3 086,74
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	62 603,66	82 032,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 915,40	15 938,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	305,72	235,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-96 581,86</b>	<b>-120 955,46</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>93 855,98</b>	<b>119 207,48</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	92 500,00	116 000,00
III. Pokrycie amortyzacji	1 342,49	3 192,50
IV. Inne przychody operacyjne	13,49	14,98
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-2 725,88</b>	<b>-1 747,98</b>

G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
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)	-2 725,88	-1 747,98
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)	-2 725,88	-1 747,98
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-2 725,88	-1 747,98

  
 Skarbnik Gminy  
 (główny księgowy)

2009 02 12  
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
  
 Barbara Zielińska  
 (kierownik jednostki)

(pieczęć jednostki)

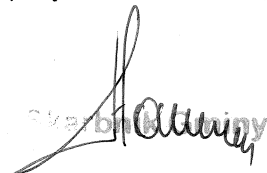
**BILANS**  
sporządzony na dzień : 31.12.2008 rok

jednostka obliczeniowa

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>447,49</b>	<b>1 601,24</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>1 503,34</b>	<b>909,11</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	4 229,22	2 657,09
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>447,49</b>	<b>1 601,24</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	447,49	1 601,24	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	-2 725,88	-1 747,98
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	447,49	1 601,24	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>123,95</b>	<b>918,00</b>
d) środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	123,95	918,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	123,95	918,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 179,80</b>	<b>225,87</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy		
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	123,95	918,00
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	0,00	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy						
-	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
-	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 179,80	225,87				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 179,80	225,87				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje						
-	inne papiery wartościowe						
-	udzielone pożyczki						
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 179,80	225,87				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 179,80	225,87				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>Aktywa razem</b>	<b>1 627,29</b>	<b>1 827,11</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>1 627,29</b>	<b>1 827,11</b>

Sporządzono dnia: .....

  
Barbara Zielińska

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
  
Barbara Zielińska

Załącznik do bilansu  
za rok 2008

Informacje uzupełniające:

Gminna Biblioteka Publiczna w Gołyminie-Ośrodku wpisana do rejestru instytucji kultury pod poz. 1 działa w oparciu o ustawę o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku i stosuje zasady prowadzenia rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku .

Wartość brutto środków trwałych / sprzęt komputerowy/ na dzień 31 grudnia 2008 roku wynosiła 19 399,31 zł a umorzenie 17 798,07 zł.

Przyznana dotacja z budżetu jst na bieżącą działalność wynosiła 111 000 zł oraz dotacja otrzymana na zakup nowości wydawniczych z Biblioteki Narodowej w wysokości 5 000 zł.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym wynosiły 225,87 zł a zobowiązania niewymagalne 918 zł i dotyczyły należnego podatku dochodowego od wynagrodzeń za m-c grudzień 2008 roku. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług nie występowały.

Wynik finansowy za rok 2008 to strata w wysokości 1 747,98 zł.

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*Barbara Zielińska*  
Barbara Zielińska