

**UCHWAŁA NR XI/77/2011
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIENCU
z dnia 21 czerwca 2011 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnej Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za 2010 r.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2009 r. Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

**Rada Miejska
uchwała, co następuje:**

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej03 Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za 2010 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU**
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniowska

Załącznik do Uchwały Nr XI/77/2011
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu
z dnia 21 czerwca 2011r

Sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ogrodzieńcu za 2010 rok

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

RADA MIEJSKA
w OGRODZIĘNCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniewska

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejsko-Gminna

Biblioteka Publiczna

w Ogrodzieńcu

42 - 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 42

Numer identyfikacyjny REGON

001004030

Adresat

Urząd Miasta i Gminy

pl. Wolności 25

42-440 Ogrodzieniec

BILANS

na dzień 31. 12. 2010 r.

AKTYWA	Stan na dzień 01. 01. 2010 r.	Stan na dzień 31. 12. 2010r.
A. Aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
1. Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	7 911,21 zł	4 126,79 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 911,21 zł	4 126,79 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 911,21 zł	4 126,79 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 911,21 zł	4 126,79 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 911,21 zł	4 126,79 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA RAZEM	7 911,21 zł	4 126,79 zł
---------------------	--------------------	--------------------

PASywa	Stan na dzień 01. 01. 2010 r.	Stan na dzień 31. 12. 2010r.
A. Kapitał (fundusz) własny	7 620,39 zł	3 714,36 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 809,37 zł	7 620,39 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	5 811,02 zł	-3 906,03 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	290,82 zł	412,43 zł
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	290,82 zł	412,43 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	290,82 zł	412,43 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	290,82 zł	292,49 zł
- do 12 miesięcy		292,49 zł
- powyżej 12 miesięcy	290,82 zł	
b) inne		119,94 zł
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) pożyczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	7 911,21 zł	4 126,79 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodziencu
Urszula Podsiadło

28. 03. 2011
dzień, miesiąc, rok

Wanda Zajac
Kierownik jednostki

Dyrektor
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodziencu
Wanda Zajac

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejsko - Grminna

Biblioteka Publiczna

w Ogródzieńcu

42 - 440 Ogródzieniec, Plac Wolności 42

Numer identyfikacyjny REGON

001004030

Adresat

Urząd Miasta i Gminy

pl. Wolności 42

42-440 Ogródzieniec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2010r.

	Stan na 01. 01. 2010r.	Stan na 31. 12. 2010r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	291 263,03 zł	294 656,75 zł
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	29 200,18 zł	47 053,61 zł
III. Usługi obce	9 765,76 zł	28 265,73 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym: -pocątek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	204 926,17 zł	178 088,90 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 905,75 zł	38 342,01 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 465,17 zł	2 906,50 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-291 263,03 zł	-294 656,75 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	297 020,00 zł	290 420,00 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	292 000,00 zł	284 500,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	5 020,00 zł	5 920,00 zł
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 756,97 zł	-4 236,75 zł
G. Przychody finansowe	54,05 zł	330,72 zł
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	54,05 zł	330,72 zł
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		



I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 811,02 zł	-3 906,03 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	5 811,02 zł	-3 906,03 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	5 811,02 zł	-3 906,03 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Wanda Zajac
Kierownik jednostki

Główny księgowy
Miejski Ośrodek Bibliotek
Publicznych w Ogrodzieńcu
Urszula Podsiadło
Dyrektor
Miejska Centralna Biblioteka
Publiczna w Ogrodzieńcu
Wanda Zajac

28. 03. 2011r.
dzień, miesiąc, rok

Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego
za rok 2010

Rokiem obrotowym MGBP jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej. Podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy zatwierdzony przez dyrektora instytucji z uwzględnieniem wysokości dotacji ustalonej przez Urząd Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Aktywa i pasywa wyceniane wg zasad określonych w rachunkowości z tym, że:

- Środki trwałe o wartości 3 500, - odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane są ewidencji środków trwałych
- Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się w okresie 5 lat
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu MF w pełnej wysokości

2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się wg cen zakupu

3. Należności od kontrahentów wycenia się wg kwot wymagających zapłaty

4. Przychody uzyskiwane są głównie z:

- dotacja celowa z Ministerstwa Kultury i Sztuki w Warszawie
- wynajem sali

5. Koszty ponoszone są głównie na działalność statutową MGBP oraz administrację wg przyjętego planu finansowego.

Główny Księgowy
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodziencu
Urząd Podsiadło

Dyrektor
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodziencu
Wanda Zajac

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Maria Lipka-Stępniewska