

**UCHWAŁA NR XXXVI/177/2009
RADY GMINY SOBKÓW
z dnia 17 lipca 2009r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sobkowie z filiami : Chomentów, Miąsowa i Mokrsko za 2008 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami/ oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2002 r Nr 76, poz.694 z późniejszymi zmianami/ Rada Gminy Sobków uchwała co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Sobkowie z filiami: Chomentów, Miąsowa i Mokrsko za 2008 rok obejmujące:

- 1.bilans na dzień 31 grudnia 2008r.
- 2.rachunek zysków i strat /wariant porównawczy/
- 3.dodatkowe informacje, wprowadzenie i objaśnienia.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sobków.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Krzysztof Karoń

UZASADNIENIE
do Uchwały Nr XXXVI/177/2009
Rady Gminy Sobków
z dnia 17 lipca 2009 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sobkowie z filiami : Chomentów, Mięsowa i Mokrsko.

Roczne sprawozdanie finansowe za 2008 rok GBP w Sobkowie z filiami, obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania rocznego za 2008 rok, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2008 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zgodnie z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości/Dz. U. z 2002 r. Nr 76,poz.694 z późniejszymi zmianami/ roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający jakim jest Rada Gminy Sobków.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Sprawozdanie

z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sobkowie za 2008 rok.

Gminna Biblioteka Publiczna w Sobkowie w 2008 roku realizowała zadania statutowe do wysokości przychodów z tytułu:

- dotacji podmiotowej RG w Sobkowie 151 100,00 zł

- dotacji celowej Ministerstwa Kultury
i Dziedzictwa Narodowego 9 000,00 zł

Razem przychody: 160 100,00 zł

Rozchody w podziale na rodzaje kosztów kształtowały się następująco:

Lp.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE
1	Zużycie materiałów i energii	15 387,42	15 387,42
2	Usługi obce	4 288,52	4 288,52
3	Wynagrodzenia	94 911,73	94 911,73
4	Świadczenia na rzecz pracowników	21 301,91	21 301,91
5	Delegacje	501,92	501,92
6	Amortyzacja:	23 708,50	23 708,50
	- zbiorów bibliotecznych	19,999,50	19,999,50
	- wyposażenia	3 709,00	3 709,00
	OGÓŁEM	160 100,00 zł	160 100,00 zł

Koszty zużycia materiałów i energii za 2008 rok wyniosły 15 387,60 zł w tym najważniejsze pozycje to:

- 3 327,60 zł koszty centralnego ogrzewania biblioteki w Sobkowie.
- 6 225,00 zł koszty centralnego ogrzewania biblioteki w Miąsowie.
- 1 179,15 zł energia elektryczna na wszystkie biblioteki.

Na koszty usług obcych w 2008 roku przeznaczona została kwota 4 288,52 zł.

Głównie są to usługi telekomunikacji w bibliotekach Sobków i Miąsowa i stanowią kwotę 2 265,70 zł. Pozostałe koszty z tej pozycji to prowizje bankowe, usługi serwisowe sprzętu i programów komputerowych.

Wynagrodzenia w bibliotekach w Sobkowie i 3 filiach w kwocie 94 911,73 zł zawierają wynagrodzenie z tytułu umowy- zlecenia, zawartej na okoliczność rozprowadzenia sieci komputerowej, podłączenia i uruchomienia 3 komputerów otrzymanych nieodpłatnie dla potrzeb czytelników, oraz zwiększenie zatrudnienia z $\frac{3}{4}$ etatu na pełny wymiar od 01.01.2008 roku w bibliotece Miąsowa. Te dwa tytuły zamknęły się kosztem około 4 000 zł. Nagrody na dzień bibliotekarza i nagrody roczne dla pracowników bibliotek wyniosły 5 000 zł. Pozostała kwota funduszu płac 85 911,73 stanowi wynagrodzenie brutto.

W przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy 1 684,50 zł miesięcznie, a w przeliczeniu na 1 zatrudnionego 1 193,20 zł brutto miesięcznie.

Świadczenia na rzecz pracowników wyniosły 21 301,91 zł są to koszty składek na ubezpieczenia społeczne, koszty szkolenia pracowników i badań okresowych.

Delegacje 501,92 zł to koszty podróży służbowych pracowników.

Koszty amortyzacji to kwota 23 708,50 zł stanowiąca umorzenie zakupionych książek do bibliotek, na które w omawianym roku przeznaczono 19 999,50 zł, oraz umorzenie wyposażenia tj. 3 biurki i fotelików na utworzenie 3 stanowisk dla komputerów otrzymanych nieodpłatnie w ramach programu „Ikonka”. Zakupiono także kserokopiarkę i 2 regały biurowe łącznie na wartość 3 709,00zł.

KSIĘGOWY
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sobkowie
Zofia Pirska
Zofia Pirska

Gminna Biblioteka Publiczna
w Sobkowie
28-305 Sobków; Pl. Wolności 12
NIP 656-223-73-19; REGON 260058446

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sobkowie
Danuta Żgryza
Danuta Żgryza

**BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ, ZAKŁADU BUDŻETOWEGO, GOSPODARSTWA
POMOCNICZEGO JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Sobkowie 28-305 Sobków : Pl. Wolności 12 NIP 656 223 73 19 : REGON 260058446		BILANS jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12 2008 r.		Adresat 21a wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	2603,45	4733,11	A. Fundusz	1603,45	4733,11
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	1603,45	4733,11
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1603,45	4733,11	II. Wynik finansowy netto		
1. Środki trwałe	1603,45	4733,11	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1603,45	4733,11	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe	2000	2000	1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2000	2000
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	2000	2000
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe			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)	2000	2000
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		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Sobkowie ul. Sobków 23-19, Sobków 23-19 REGON.260058446		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2008. r.	Adresat a/a 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:		144 000,00	160 100,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		144 000,00	160 100,00
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	144 000,00	160 100,00	
I.	Amortyzacja	20 000,00	23 708,50	
II.	Zużycie materiałów i energii	16 485,42	15 387,42	
III.	Usługi obce	3 720,80	4 288,52	
IV.	Podatki i opłaty			
V.	Wynagrodzenia	83 620,50	94 911,73	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	19 775,44	21 301,91	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 97,84	5 01,92	
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)			
D.	Pozostałe przychody operacyjne			
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Pokrycie amortyzacji			
IV.	Inne przychody operacyjne			

E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
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)		
G.	Przychody finansowe		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)		
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I + J)		
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	0	0

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

KSIEGOWY
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sobkowie
Zofia Pirska
Zofia Pirska

2008.03.30
Gminna Biblioteka Publiczna
w Sobkowie
28-305 Sobków : Pl. Wolności 12
NIP 656-223-73-19; REGON 260058446

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sobkowie
Danuta Zgryza
Danuta Zgryza