

Wójt Gminy
Buczkowice

Zarządzenie nr 23/2008
Wójta Gminy Buczkowice
z dnia 15 maja 2008r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach za rok 2007.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 ze zmianami) w związku z § 11 ust. 5 Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej stanowiącego załącznik nr 8 do Uchwały Nr X/50/07 Rady Gminy Buczkowice z dnia 27 czerwca 2007r. Akt o podziale instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach i nadaniu im statutów (Dz.Urz. Woj. Śl. z 2007 Nr 134, poz. 2654).

Wójt Gminy Buczkowice
postanawia co następuje:

§ 1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach za rok 2007 w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJ T
Józef Caputa

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

w BUCZKOWICACH
ul. Lipowska 730
43-374 BUCZKOWICE
NIP 937-25-99-094 REGON: 240721570

BILANS

Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach sporządzony za dzień 31.12.2007r.

	stan na		Pasywa	stan na	
	początek	koniec		początek	koniec
	roku			roku	
1	2	3	4	5	6
A. Aktywa trwałe	-	-	A. Kapitał (fundusz) własny	-	167,65
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
1. Koszty zakończenia prac rozwojowych	-	-	II. Należn wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	-	-	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	157,65
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	-	48,67
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowa	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	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	-	48,67
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b) inne	-	48,67
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	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. Aktywa obrotowe	-	206,32	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	48,67
I. Zapasy	-	-	- do 12 miesięcy	-	48,67
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowa	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowa	-	-
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) dochodzonej na drodze sądowej	-	206,32			
III. Inwestycje krótkoterminowe	-	206,32			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
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	-	206,32			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-	206,32			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	-			
- inne środki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	206,32			
Aktywa razem	-	206,32	Pasywa razem	-	206,32

0,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w BUCZKOWICACH

26.03.2008
Bernadeta Kuczek

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w BUCZKOWICACH
Janina Kubica
Danuta Kubica

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w BUCZKOWICACH
ul. Lipowska 730
43-374 BUCZKOWICE
NIP 937-25-39-094 REGON: 145719901
Przebieżony za okres od 01.09.2007 do 31.12.2007r.
(wariant porównawczy)

1	Suma	
	za rok ubiegły 2	za rok bieżący 3
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	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	82 138,35
B. Koszty działalności operacyjnej	-	-
I. Amortyzacja	-	33 368,62
II. Zużycie materiałów i energii	-	2 074,03
III. Usługi obce	-	-
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek acyzowy	-	38 471,66
V. Wynagrodzenia	-	8 167,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	56,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	-
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	82 138,35
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-	82 296,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	-	-
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	80 543,25
II. Dotacje	-	1 752,75
III. Inne przychody operacyjne	-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	157,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-	-
G. Przychody finansowe	-	-
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	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki, w tym:	-	-
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	157,65
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-	-
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	157,65
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	-	-
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	-	157,65
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-	157,65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w BUCZKOWICACH
2008
Bernadeta Krawczyk

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w BUCZKOWICACH
2008
Danuta Kubica

Buczkowice, dnia 26.03.2008 r.

Informacja dodatkowa do bilansu za okres 01.09.2007 do 31.12.2007

Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach została utworzona z podziału istniejącej instytucji kultury z dniem 01 września 2007 roku na podstawie uchwały Rady Gminy Buczkowice nr X/50/07 z dnia 27 czerwca 2007 roku – „Akt o podziale instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Buczkowicach i utworzeniu Gminnego Ośrodka Kultury w Buczkowicach oraz Gminnej Biblioteki Publicznej i nadaniu im statutów”. Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach działa na mocy statutu nadanego Uchwałą Rady Gminy Buczkowice nr X/50/07 z dnia 27 czerwca 2007 rok załącznik nr 8.

Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach zarejestrowana w „Rejestrze Instytucji Kultury” w Urzędzie Gminy Buczkowice pod numerem 6. Otrzymała numer identyfikacji podatkowej nadany przez Drugi Urząd Skarbowy w Bielsku-Białej 937-25-39-094 oraz Regon 240721570 nadany przez Urząd Statystyczny w Bielsku-Białej.

Dyrektorem instytucji mianowano od dnia utworzenia Danutę Kubicą. Główną księgową instytucji jest Bernadeta Kruczek.

Gminna Biblioteka Publiczna realizuje zadania określone w statucie w miarę posiadanych środków finansowych. Głównym źródłem finansowania są środki otrzymywane w postaci dotacji podmiotowej z Urzędu Gminy Buczkowice. Ponadto na realizację zadań statutowych, Biblioteka otrzymuje dotacje na zakup nowości z Ministerstwa Kultury.

W strukturze organizacyjnej Gminnej Biblioteki Publicznej w Buczkowicach, są cztery Biblioteki Publiczne: Buczkowice, Godziszka, Kalna i Rybarzowice, których zadania realizowane są zgodnie ze statutem i obowiązującymi przepisami.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.09.2007 roku do 31.12.2007 roku i rokiem obrachunkowym będzie rok kalendarzowy. W skład sprawozdania wchodzi:

1. Bilans
2. Rachunek Zysków i Strat
3. Informacja dodatkowa.

Księgi rachunkowe prowadzone są ręcznie, metodą przebitkową.

1. Przy wycenie aktywów i pasywów zastosowano następujące metody:

DM

GMINNY BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BUCZKOWICACH

43-374 Buczkowice, ul. Lipowska 730, tel. 338177310

NIP 937-25-39-094 Regon 240721570

- a) Zbiory biblioteczne i dobra kultury przyjmowane są w cenach zakupu i równocześnie odpisywane w takiej wartości w koszty. Środki trwałe o wartości niższej niż 3.500 zł przy przekazaniu do użytku księgowane są jednorazowo w 100% w koszty.
- b) Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada środków trwałych o wartości powyższe 3.500 zł. oraz wartości niematerialnych i prawnych podlegających odpisom amortyzacyjnym.

	wartość brutto	umorzenie
zbiory biblioteczne i dobra kultury	226.050,48	226.050,48

- c) Należności i zobowiązania wyceniane według nominalnej wartości faktur, regulowane na bieżąco – krótkoterminowe.
- d) Środki pieniężne według wartości nominalnej na rachunku bankowym i w kasie.
- e) Rachunek strat i zysków sporządzono w wersji porównawczej.

2. Osiągnięte wyniki finansowe w okresie od 01.09.2007 roku do 31.12.2007 roku

Przychody	82 296,00
Razem dotacje	80 543,25
Urząd Gminy Buczkowice	72 383,25
Ministerstwo Kultury dla Biblioteki	8 160,00
Pozostałe przychody operacyjne	1 752,75
Darowizny finansowe	495,00
Nagrody	600,00
Darowizny rzeczowe nowe książki	189,00
Darowizny rzeczowe używane książki	210,00
Za prywatne rozmowy telefoniczne i makulaturę	258,75
Koszty	82 138,35
Zużycie materiałów	33 368,62
Usługi obce	2 074,03
Wynagrodzenia	38 471,66
Świadczenia na rzecz pracowników	8 167,55
Pozostałe koszty rodzajowe	56,49
STRATA / DOCHÓD	157,65

Wynik finansowy zgodnie z rachunkiem strat i zysków za okres od 01.09.2007 do 31.12.2007 jest dodatni i wynosi 157,65 zł. Wynik dodatni będzie wykorzystany na działalność statutową 2008 roku.

GMINNY BIBLIOTEKA PUBLICZNA W BUCZKOWICACH
43-374 Buczkowice, ul. Lipowska 730, tel. 338177310
NIP 937-25-39-094 Regon 240721570

3. Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach dla potrzeb realizacji zadań objętych statutem użytkuje pomieszczenia, otrzymane od Urzędu Gminy Buczkowice umową użyczenia z dnia 01.09.2007 roku oraz porozumieniem w Szkołach Podstawowych:

- a) pomieszczenia gminnej biblioteki w Buczkowicach o powierzchni 99 m² znajdujące się w budynku Urzędzie Gminy, przy ulicy Lipowskiej 730 w Buczkowicach,
- b) filia biblioteki Rybarzowice o powierzchni 66 m² znajdujące się w budynku Domu Ludowego, przy ulicy Beskidzkiej 67 w Rybarzowicach,
- c) filia biblioteki Kalna w pomieszczeniach Szkoły w Kalnej,
- d) filia biblioteki Godziszka w pomieszczeniach Szkoły w Godziszce.

4. Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach nie korzystała z kredytów jak również nie udzielała gwarancji i poręczeń innym instytucjom.

5. Na dzień 31.12.2007 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Buczkowicach zatrudnia 5 osób na umowę o pracę - 3,8 etatu.

Sporządził:

16.03.2008

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W BUCZKOWICACH

Bernadeta Kruczek

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W BUCZKOWICACH
ul. Lipowska 730
43-374 BUCZKOWICE
NIP 937-25-39-094 REGON: 240721570

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W BUCZKOWICACH
Danuta Kubica