

**UCHWAŁA Nr XVII/145/08
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 29 kwietnia 2008 roku.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej
Biblioteki Publicznej w Krzepicach za rok 2007**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, (tj. Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z późn. zm.) w związku z art.53,ust.1 ustawy z dnia 29 września 1984 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz.694; z późn. zm.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001r. Nr 13, poz.123; z późn. zm.)

**Rada Miejska w Krzepicach
uchwała:**

§ 1

Zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok 2007 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2007 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 4.353,06 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2007 wykazujący zysk netto w kwocie 4.354,80 zł
- informację dodatkową z realizacji planu finansowego za rok 2007

§ 2

Powstały zysk zostanie przekazany na zwiększenie funduszu przedmiotowej instytucji kultury

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzepicach.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa przedsiębiorstwa
Gminna Biblioteka Publiczna
 ul. Częstochowska 13
 42-160 Krzepice

Rachunek zysków i strat
 2007

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane 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		
B. Koszty działalności operacyjnej	129 670,73	135 049,04
I. Amortyzacja	36 057,69	26 399,30
II. Zużycie materiałów i energii	5 504,74	11 516,41
III. Usługi obce	6 125,39	2 608,29
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	65 588,78	75 836,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 834,53	18 181,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	559,6	507,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-129 670,73	-135 049,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	129 643,09	139 403,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	109 000,00	137 680,00
III. Inne przychody operacyjne	20 643,09	1 723,84
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)	-27,64	4 354,80
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla 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:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-27,64	4 354,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J. I- J. II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-27,64	4 354,80
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-27,64	4 354,80

Miejscowość: Krzepice

Sporządził: Nagłowska Beata

, dnia 21-01-2008

Zatwierdził:

Główna Księgowa
 Beata Nagłowska

Rady Miejskiej
 DYREKTOR BIBLIOTEKI

Barbara Ligęza

Nazwa przedsiębiorstwa
Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Częstochowska 13
42-160 Krzepice

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2007

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+n+fII-IV+V)		3904,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-27,64	4327,16
I. Wartości niematerialne i prawne (I do 4)		3904,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		3904,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (I do 3)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-27,64
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-27,64	4354,80
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
c) urządzenia techniczne i meble					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (I do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (I do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
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 (I do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	3921,92	449,06	B. ZOBOWIĄZANIA I RKZKRWY na ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	3949,56	25,90
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	3949,56	25,90
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	3921,92	449,06	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	3921,92	449,06	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	3260,79	24,88
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44,10	24,88
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	44,10	24,88
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3049,97	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3921,92	449,06	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3921,92	449,06	i) inne	166,72	
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	688,77	1,02
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	3921,92	4353,06	PASYWA RAZEM	3921,92	4353,06

Miejscowość Krzepice
Sporządził: Beata Nagłowska

dnia 21-01-2008
Główna Księgowa
Beata Nagłowska
Zatwierdził

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Barbara Ligęza

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2007 ROK

Gminna Biblioteka Publiczna

z siedzibą w Krzepicach

I.

1. Informacje o Jednostce

a) Gminna Biblioteka Publiczna w Krzepicach jest Gminną Jednostką Organizacyjną działającą w formie instytucji kultury. Działa w oparciu o Statut jednostki. W dniu 02.01.2006r została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzony przez Gminę Krzepice pod pozycją nr 1.

Gminna Biblioteka Publiczna posiada numer statystyczny

REGON 240266999 , oraz nr identyfikacyjny **NIP 574-197-04-15**.

b) Zgodnie ze statutem przedmiotem działalności jednostki jest:

* Działalność Bibliotek Publicznych

II.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia,
- b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia),
- c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji,
- d) składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3500zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania,
- e) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- f) należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

III.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Środki trwałe razem	23 925,40	4 421,94		28 347,34
z tego:				
1. Zakup	1 269,02	3 421,94		4 690,96
2. Sprzedaż				
3. Inne PK	22 656,38	1 000,00		23 656,38

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Umorzenie środków trwałych razem	23 925,40	4 421,94		28 347,34
z tego:				
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2007	23 925,40	4 421,94		28 347,34

c) wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Wartości niematerialne i prawne razem		5 219,00		5 219,00
z tego:				
1. Oprogramowanie		5 219,00		5 219,00

d) umorzenie wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Umorzenie razem		1 315,00		1 315,00
z tego:				
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2007		1 315,00		1 315,00

e) *zbiory biblioteczne*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Zbiory biblioteczne razem:	163 478,30	20 918,05	393,65	184 002,70
Krzepice	122 335,09	14 832,76	357,43	136 810,42
Dankowice	19 590,92	2 967,08	2,26	22 555,74
Starokrzepice	21 552,29	3 118,21	33,96	24 636,54

2. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2007r.
Zobowiązania krótkoterminowe razem z tego:	24,88
Kredyty	0
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24,88
Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych	0
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0
Inne	0

IV.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów :

Przychody	2007
Przychody razem z tego:	137 680,00
1. Dotacje UM Krzepice	130 000,00
2. Dotacje NB	7 680,00

2. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów razem z tego:	0
Odsetki za zwłokę od niezapłaconych w terminie zobowiązań podatkowych	
PFRON	

3. Koszty wg rodzaju

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty wg rodzaju razem	135 049,04
w tym:	
Amortyzacja	29 399,30
Zużycie materiałów i energii	11 516,41
Usługi obce	2 608,29
Podatki i opłaty	0
Wynagrodzenia	75 836,05
Ubezpieczenia i Świadczenia na rzecz pracowników	18 181,99
Pozostałe koszty	507,00

4. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Kwota zł
Pozostałe koszty operacyjne razem	1 723,84
w tym:	
Otrzymane darowizny rzeczowe	1 289,79
Inne	434,05

5. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty finansowe razem	0
w tym:	
Odsetki za zwłokę od niezapłaconych w terminie zobowiązań podatkowych	
Odsetki od kredytów bankowych	
Pozostałe	

V.

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2007	Stan na koniec roku obrotowego 2007
Środki pieniężne razem		
z tego:	3 921,92	449,06
Środki pieniężne w kasie	0	0
Środki pieniężne w banku	3 921,92	449,06

VI.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Zatrudnienie w roku obrotowym 2007	
	ogółem	w tym kobiet
Zatrudnienie razem	6	6
z tego:		
- pracownicy zarządzający	1	1
- bibliotekarze	3	3
- obsługa biurowa	1	1
- personel pomocniczy	1	1

Data i podpis osoby sporządzającej
2008-01-28

Główna Księgowa
Beata Nagłowska
Beata Nagłowska

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Częstochowska 13
42-160 Krzepice

PRZEWODNICZĄCA
KRAJOWY



Podpis Dyrektora jednostki

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Barbara Ligęza
Barbara Ligęza