

Zarządzenie Nr *89/2011*  
Wójta Gminy Michałowice  
z dnia *13 kwietnia*.....2011r

Zmieniające Zarządzenie Nr 75/2011 Wójta Gminy Michałowice z dnia 29 kwietnia 2011r w sprawie sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice w Michałowicach ul. Szkolna 15 za 2010r.

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym( tekst jednolity Dz. U z 2001 roku Nr 142 poz.1591 z późniejszymi zmianami), art.27 ust.1 i art. 28 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej(text jednolity Dz. U z 2001 roku Nr 13 poz.123 z późniejszymi zmianami) oraz art. 3 ust 1 pkt.7 i art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U z 2009 r Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami)- Wójt Gminy Michałowice zarządza co następuje:

§1

W zarządzeniu Nr 75/2011 Wójta Gminy Michałowice z dnia 29 kwietnia w sprawie sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice w Michałowicach ul. Szkolna 15 za 2010r załącznik nr 1 otrzymuje brzemienie załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Biblioteki Publicznej Gminy Michałowice w Michałowicach.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

WÓJT  
*K.G.*  
mgr inż. Krzysztof Grabka

WARIANT PORÓWNAWCZY		2009	2010
za okres od dnia 1.01.2010 do dnia 31.12.2010			
A.	Przychody netto za 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	257 424,09	283 530,99
I	Amortyzacja	2 528,30	4 572,73
II	Zużycie materiałów	46 608,78	61 099,87
III	Usługi obce	34 352,20	28 411,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	141 312,35	157 481,68
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 787,31	27 719,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 835,15	4 245,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-257 424,09	-283 530,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne	254 976,48	255 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	249 987,00	255 000,00
III	Inne przychody operacyjne	4 989,48	
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)	-2 447,61	-28 530,99
G.	Przychody finansowe	5,41	22,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	5,41	22,44
	- 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) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 442,20	-28 508,55
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	-2 442,20	-28 508,55
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 442,20	-28 508,55

Małgorzata Morawińska 022 723-84-08

Imię, nazwisko i telefon osoby, która sporządziła sprawozdanie

GŁÓWNY KSIĘGOWY DYREKTOR BIBLIOTEKI

Małgorzata Morawińska Ewa Kisiel

Pieczęta i imienna podpis osoby działającej w imieniu sprawozdawcy

Aktywa	Stan na koniec roku		Pasywa	Stan na koniec roku	
	2009	2010		2009	2010
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>10 965,21</b>	<b>5 515,42</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>48 169,51</b>	<b>22 108,57</b>
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	50 617,12	50 617,12
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			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 965,21	5 515,42	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	10 965,21	5 515,42	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)			VIII. Zysk (strata) netto	-2 447,61	-28 508,55
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 250,53	4 987,98	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 006,58</b>	<b>298,06</b>
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	1 714,68	527,44	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			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek podległych		
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		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 006,58	298,06
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		
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>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>45 568,04</b>	<b>16 891,21</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
I. Zapasy			- 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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 981,93	92,67
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	4 357,16	275,62	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	1 024,65	205,39
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			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	4 357,16	275,62	<b>Pasywa razem</b>	<b>52 176,09</b>	<b>22 406,63</b>
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 357,16	275,62			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	41 210,88	16 615,59			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 210,88	16 615,59			
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 finansowe	41 210,88	16 615,59			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	41 210,88	16 615,59			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa finansowe					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
<b>Aktywa razem</b>	<b>56 533,25</b>	<b>22 406,63</b>			

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Ewa Kisiel  
mgr Ewa KisielGŁÓWNY KSIĘGOWY  
Małgorzata Morawińska  
Małgorzata Morawińska