

ZESTAWIENIE SALD

NR	Nazwa konta	Salda na dzień 01.01.2006r.		Salda na dzień 31.12.2006r.	
		WN	MA	WN	MA
010	Srodki trwałe: - do 3500zł - powyżej 3500zł - księgozbiór biblioteczny	33 047, 05 30 684, 50 145 102, 91		35 233, 51 30 684, 50 173 441, 67	
020	Wartości niematerialne i prawne	3 904, 00		3 904, 00	
070	Umorzenie środków trwałych		48 019, 51		59 411, 32
070/1	Umorzenie księgozbioru		145 102, 91		173 441, 67
072	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		162, 67		114,71
130	Rachunek bieżący	14 394, 09		29 445, 36	
800	Fundusz instytucji kultury		34 588, 50		33 847, 46
820	Rozliczenie wyniku finansowego		28 444, 32	--	--
860	Wynik finansowy	29 185, 36			3 893, 88
	RAZEM	256 317, 91	256 317, 91	272 709, 04	272 709, 04

Główny Księgowy
Gorecka C
ul. Ino Górecka

KIEROWNIK
Biblioteki Publicznej Gminy Węgrze
mgr Katarzyna Kwiatkowska
Kwiecinska

KONTA

PROTOKÓŁ

z inwentaryzacji aktywów i pasywów przeprowadzonej drogą porównania danych ewidencji księgowej wynikającymi z posiadanej dokumentacji, a także ich analizy i weryfikacji wg stanu na dzień 31 grudnia 2006 r. przez komisję inwentaryzacyjną zgodnie z zarządzeniem wewnętrznym.

L.p	Nazwa składnika	Symbol konta	Stan ewidencyjny w bilansie		Stan ustalony w wyniku weryfikacji		Opis przebiegu i wyników weryfikacji
			WN	MA	WN	MA	
1.	Środki trwałe						
	a) do 3500zł	010	35 233, 51		35 233, 51		
	b) powyżej 3500zł	010/1	30 684, 50		30 684, 50		
	c) księgozbiór biblioteczny	010/2	173 441, 67		173 441, 67		
2.	Wartości niematerialne i prawne	020	3 904, 00		3 904, 00		
3.	Umorzenie środków trwałych	070		59 411, 32		48 019,51	
4.	Umorzenie księgozbioru	070/2		173 441, 67		173 441, 67	
5.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	072		2 114,71		2 114,71	
6.	Rachunek bieżący	130	29 445, 36		29 445, 36		
7.	Fundusz instytucji kultury	800		33 847, 46		33 847, 46	
8.	Wynik finansowy	860		3 893, 88		3 893, 88	
RAZEM			272 709, 04	272 709, 04	272 709, 04	272 709, 04	

Podpisy komisji:

J. Pruszyński
J. Baniowicz

Główny Księgowy
Górecka C
Celina Górecka

KIEROWNIK
Biblioteki Publicznej Gminy Wiegie
mgr Katarzyna Kwieciszka
Kweciszka

Tabela 2. Struktura kosztów wg rodzajów

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2006
		wartość zł
1	Amortyzacja	11 157,39
2	Zużycie materiałów	39 750,92
3	Zużycie energii	
4	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	
5	Usługi obce	7 206,97
6	Wynagrodzenia	104 778,64
7	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 060,03
8	Podatki i opłaty	551,69
9	Podróże służbowe	
10	Pozostałe koszty	2 753,58
Razem		189259,22

Główny Księgowy
Górecka C
 Celina Górecka

KIERCOWNIK
 Biblioteki Publicznej Gminy Wielgie
 mgr Katarzyna Kwiecińska
Kwiecińska

Tabela 1. Struktura przychodów netto

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	2006
		wartość
1	Dotacja podmiotowa	175 000,00
2	Przychody finansowe	41,15
3	Przychody pozostałe	18 111,95
	Razem	193153,10

Górecka C

KIERCOWNIK
Biblioteki Publicznej Gminy Wielgie
mgr Katarzyna Kwiecińska
Kwiecińska

WÓJT

INFORMACJA OPISOWA DO BILANSU
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31.12.2006R.

AKTYWA:

A: AKTYWA TRWAŁE 8295,98

B: AKTYWA OBROTOWE 29445,36

Główny Księgowy

Górecka

Celina Górecka

KIEROWNIK
Biblioteki Publicznej Gminy Welgje

mgr Katarzyna Kwiecińska

Kwiecińska

Załącznik 4
do Zarządzenia 28/200
Wójta Gminy z dn. 28.10.06

Dane uzupełniające do bilansu za 2006 rok:

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA POCZĄTEK ROKU	STAN NA KONIEC ROKU
1.	Umorzenie środków trwałych:	193 285, 09	234 967 , 70
	- komputery	14 972, 46	24 177, 81
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	33 047 ,05	35 233, 51
3.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	145 102, 91	173 441, 67
4.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	162, 67	2 114, 71

Główny

KIEROWNIK
Biblioteki Publicznej Gminy Wielgie
mgr Katarzyna Kwocińska

Kwocińska

Urząd Gminy
 25-100 Wądrowe
 ul. Główna 10
 12 618 10 000

Zatwierdził w. 2
 do rozporządzenia
 Nr. 28/2007 Wójta
 Gminy z dnia
 18. V 2007

..... (Nazwa jednostki) (Numer statystyczny)		BILANS Sporządzony na dzień 31.12.2006r.	
Wiersz (poz.)	Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
		roku bieżącego	roku poprzedniego
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	8295,98	19453,34
I.	Wartości niematerialne i prawne	1789,29	3441,33
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6506,69	15.712,04
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

B.	Aktywa obrotowe	29445,36	14.394,09
I.	Zapasy rzeczowych aktywów obrotowych		
II.	Należności krótkoterminowe		
III.	Inwestycje krótkoterminowe		
1.	Środki pieniężne	29445,36	14.394,09
2.	Pozostałe aktywa finansowe		
C.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
Suma aktywów		37741,34	33847,46
PASYWA			
A.	Fundusze własne	37741,34	33847,46
I.	Fundusz statutowy	33.847,43	63032,82
II.	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III.	Wynik finansowy netto za rok obrotowy		
1.	Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)	3.893,88	
2.	Nadwyżka kosztów nad przychodami (wielkość ujemna)		-29185,36
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
I.	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1.	Kredyty i pożyczki		
2.	Inne zobowiązania		
3.	Fundusze specjalne		
III.	Rezerwy na zobowiązania		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
Suma pasywów		37741,34	33847,46
Sporządzono dnia 26.03.2007		Główny Księgowy Gierecka	
..... Imię i nazwisko oraz podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	 KIEROWNIK mgr Kuciniński	
		Kuciniński	

7. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami, określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.
8. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji i rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.
9. Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3.500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.
10. Rzeczowe składniki majątku trwałego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia ich do środków trwałych o wartości zakupu nie przekraczającej 3.500,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).
11. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień nabycia. Obowiązuje ewidencja ilościowo wartościowa dla materiałów.
12. Bilans został sporządzony wg formy uproszczonej.

WIELGIE dn. 29.03.2007.

Wielkie
Górecki C
Kierownik

KIEROWNIK
Biblioteki Publicznej Gminy Wielgie
mgr Katarzyna Kwocińska
Kwiecinska

Załącznik nr 1
do rozprawy - Wójta
Gminy
Nr. 28/2007 z dnia
28.05.2007r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Biblioteka Publiczna Gminy Wielgie

ul. Szkolna 5

87-603 Wielgie

NIP: 466-02-65-853

Regon: 911310907

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2006r.

1. Biblioteka Publiczna Gminy Wielgie, samorządowa instytucja kultury została utworzona na mocy uchwały Rady Gminy Wielgie Nr XXX/209/2001 z dnia 27 sierpnia 2001r. Organizatorem Biblioteki jest Rada Gminy Wielgie. Instytucja jest zarejestrowana w Księdze Rejestrowej pod nr 1/02 prowadzonej przez Wójta Gminy Wielgie.
2. Nadzór nad Biblioteką Publiczną Gminy Wielgie sprawuje Wójt Gminy Wielgie.
3. Przedmiotem działalności jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są ręcznie, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane z ewidencji na kartotekach finansowych.