

**ZARZĄDZENIE Nr 5/2011**  
**WÓJTA GMINY CIECHANÓW**  
z dnia 3 marca 2011 r.

w sprawie przyjęcia bilansu i rachunku zysków i strat za 2010 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Chotumiu.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /Dz. U. Z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm. /, art. 28 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej / Dz. U.z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm./ oraz art.2 ust. 1 i art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości /Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm./ - Wójt Gminy Ciechanów zarządza, co następuje :

**§ 1.**

Przyjąć bilans i rachunek zysków i strat za 2010 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Chotumiu , w brzmieniu załącznika do zarządzenia.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

WÓJT GMINY  
  
Marek Kiwit

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2010 roku

jednostka obliczeniowa: zł. . . . .

| AKTYWA |   | Stan na  |          | PASywa |   | Stan na  |          |
|--------|---|----------|----------|--------|---|----------|----------|
|        |   | 2009     | 2010     |        |   | 2009     | 2010     |
| A      | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | 3 285,24 | 1 971,24 | A      | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | 4 433,56 | 3 219,10 |
| I      | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                |          |          | I      | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | 620,52   | 3 119,56 |
| 1      | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |          |          | II     | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |          |          |
| 2      | Wartość firmy   |          |          | III    | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       |          |          |
| 3      | Inne wartości niematerialne i prawne                  |          |          | IV     | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     |          |          |
| 4      | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |          |          | V      | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        |          |          |
| II     | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | 3 285,24 | 1 971,24 | VI     | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |          |          |
| 1      | Środki trwałe   | 3 285,24 | 1 971,24 | VII    | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  | 3 813,04 | 99,54    |
| a)     | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |          |          | VIII   | <b>Zysk (strata) netto</b>  |          |          |
| b)     | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |          |          | IX     | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |          |          |
| c)     | urządzenia techniczne i maszyny                       | 3 285,24 | 1 971,24 | B      | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         |          | 27,00    |
| d)     | środki transportu                                     |          |          | I      | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  |          |          |
| 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    | <b>Należności długoterminowe</b>                      |          |          |        | – krótkoterminowa   |          |          |
| 1      | Od jednostek powiązanych                              |          |          | 3      | Pozostałe rezerwy   |          |          |
| 2      | Od pozostałych jednostek                              |          |          |        | – długoterminowe  |          |          |
| IV     | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      |          |          |        | – krótkoterminowe   |          |          |
| 1      | Nieruchomości   |          |          | II     | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    |          |          |
| 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  |          |          |
|        | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |          |          | III    | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   |          | 27,00    |
| 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   |          | 27,00    |
| V      | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      |          |          | 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   |          |          |

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31 grudnia 2010 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za rok       |                   |
|----------|--|-------------------|-------------------|
|          |  | 2009              | 2010              |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          |                   |                   |
|          | – 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>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>68 977,98</b>  | <b>60 918,91</b>  |
| I        | Amortyzacja  | 1 095,00          | 1 314,00          |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 4 127,75          | 2 528,66          |
| III      | Usługi obce  | 3 256,85          | 3 097,13          |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   |                   |                   |
|          | – podatek akcyzowy   |                   |                   |
| V        | Wynagrodzenia  | 41 725,21         | 37 288,00         |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 7 753,97          | 7 230,37          |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 11 019,20         | 9 460,75          |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |                   |                   |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | <b>-68 977,98</b> | <b>-60 918,91</b> |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>72 695,00</b>  | <b>60 914,00</b>  |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |                   |                   |
| II       | Dotacje  | 71 600,00         | 59 600,00         |
| III      | Inne przychody operacyjne  | 1 095,00          | 1 314,00          |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   |                   |                   |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |                   |                   |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |                   |                   |
| III      | Inne koszty operacyjne   |                   |                   |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | <b>3 717,02</b>   | <b>-4,91</b>      |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>96,02</b>      | <b>104,45</b>     |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  |                   |                   |
|          | – od jednostek powiązanych   |                   |                   |
| II       | Odsetki, w tym:  | 96,02             | 104,45            |
|          | – od jednostek powiązanych   |                   |                   |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji  |                   |                   |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji   |                   |                   |
| V        | Inne   |                   |                   |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  |                   |                   |
| I        | Odsetki, w tym:  |                   |                   |
|          | – dla jednostek powiązanych  |                   |                   |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji  |                   |                   |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji   |                   |                   |
| IV       | Inne   |                   |                   |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | <b>3 813,04</b>   | <b>99,54</b>      |
| <b>J</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     |                   |                   |
| I        | Zyski nadzwyczajne   |                   |                   |
| II       | Straty nadzwyczajne  |                   |                   |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>  | <b>3 813,04</b>   | <b>99,54</b>      |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   |                   |                   |
| <b>M</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |                   |                   |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>   | <b>3 813,04</b>   | <b>99,54</b>      |

Sporządzono dnia 03.03.2011

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Chotumiu  
*Krystyna Nawrocka*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)