

UCHWAŁA NR XXVI/140/09
RADY GMINY W ŁUBNICACH
z dnia 21 kwietnia 2009 r.

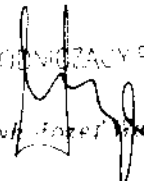
w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Samorządowej Instytucji Kultury w Łubnicach za 2008 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2001 r. Dz. U. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Dz. U. Nr 23, poz. 220; Nr 62, poz. 558; Nr 113, poz. 984; Nr 153, poz. 1271; Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Dz. U. Nr 80, poz. 717; Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Dz. U. Nr 102, poz. 1055; Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441; Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128; Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Dz. U. Nr 48, poz. 327; Nr 138, poz. 974; Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111; Nr 223, poz. 1458) w związku z art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. z 2001 r. Dz. U. Nr 13, poz. 123; z 2002 r. Dz. U. Nr 41, poz. 364; w 2003 r. Dz. U. Nr 96, poz. 874; Nr 162, poz. 1568; Nr 213, poz. 2081; z 2004 r. Dz. U. Nr 11, poz. 96 i Nr 261, poz. 2598; z 2005 r. Dz. U. Nr 131, poz. 1091 i Nr 132, poz. 1111; z 2006 r. Nr 227, poz. 1658) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. z 2002 r. Dz. U. Nr 76, poz. 694; z 2003 r. Dz. U. Nr 60, poz. 535; Nr 124, poz. 1152; Nr 139, poz. 1324; Nr 229, poz. 2276; z 2004 r. Dz. U. Nr 96, poz. 959; Nr 145, poz. 1535; Nr 146, poz. 1546; Nr 213, poz. 2155; z 2005 r. Dz. U. Nr 10, poz. 66; Nr 184, poz. 1539 i Nr 267, poz. 2252; z 2006 r. Dz. U. Nr 157, poz. 1119; Nr 208, poz. 1540; z 2008 r. Nr 63, poz. 393; Nr 144, poz. 900; Nr 171, poz. 1056; Nr 214, poz. 1343) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Łubnicach za rok 2008, obejmujące:

1. Bilans na dzień 31 grudnia 2008 r.
2. Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2008r. do 31.12.2008r., wykazujący zysk w kwocie 2.216,07zł, który przeznacza się na zwiększenie funduszu
3. Sprawozdanie opisowe z wykonania planu finansowego Samorządowej Instytucji Kultury.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Henryk Jurek

Bilans na dzień 31.12.2008r

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2007	31.12.2008
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	285,00	46.262,04
I.	Wartości niematerialne i prawne		4.820,00
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		4.820,00
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	285,00	41.442,04
	1 Środki trwałe	285,00	41.442,04
	a) grunty	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	285,00	13.190,00
	d) środki transportu	-	-
	e) inne środki trwałe	-	28.252,04
	2 Środki trwałe w budowie		
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1 Od jednostek powiązanych		
	2 Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	6.438,03	9.291,65
I.	Zapasy	956,48	620,00
	1 Materiały	956,48	620,00
	2 Półprodukty i produkty w toku		

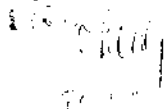
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5.481,55	8.671,65
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5.481,55	8.671,65
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.481,55	8.671,65
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5.481,55	8.671,65
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	RAZEM AKTYWA	6.723,03	55.553,69

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2007r	31.12.2008r
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	5.714,83	35.897,94
<i>I.</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>18.099,95</i>	<i>33.681,87</i>
<i>II.</i>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III.</i>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
<i>V.</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>- 12.385,12</i>	<i>2.216,07</i>
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.008,20	19.655,75
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3 Pozostałe rezerwy	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
<i>II.</i>	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<i>III.</i>	Zobowiązania krótkoterminowe	1.008,20	1.645,75
	1 Wobec jednostek powiązanych	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		

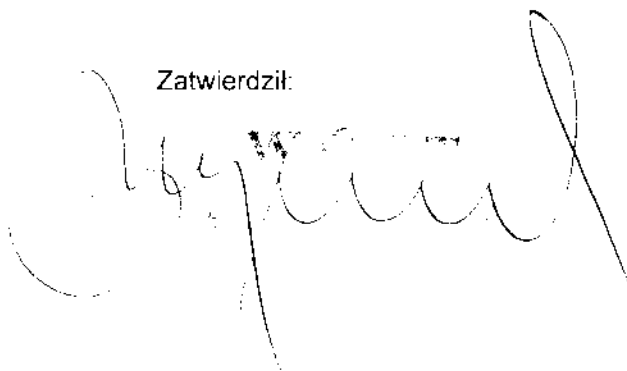
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	107,67
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług		107,67
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ZUS i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
3	Fundusze specjalne	1.008,20	1.538,08
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	18.010,00
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	18.010,00
	- długoterminowe		18.010,00
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	6.723,03	55.553,69

Data sporządzenia: 04.03.2009r

Sporządził:



Zatwierdził:



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
31.12.2008
sporządzony na dzień roku

	2007 rok	2008 rok
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
od jednostek powiązanych		
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
III Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	252.899,41	288.560,79
I Amortyzacja	2.943,40	2.303,00
II Zużycie materiałów i energii	97.172,15	80.178,64
III Usługi obce	18.750,11	36.912,58
IV Podatki i opłaty	-	-
V Wynagrodzenia	105.043,97	126.464,78
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23.941,14	26.184,60
VII Pozostałe koszty rodzajowe	5.048,64	16.517,19
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	- 252.899,41	- 288.560,79
D. Pozostałe przychody operacyjne	239.663,40	308.043,00
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Dotacje	227.200,00	298.600,00
III Inne przychody	9.520,00	7.140,00
IV Pozost. przychody operacyjne	2.943,40	2.303,00
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)	- 13.236,01	19.482,21
G. Przychody finansowe	850,89	743,86
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
od jednostek powiązanych		
II Odsetki w tym:	150,89	220,65
od jednostek powiązanych		
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne	700,00	523,21
H. Koszty finansowe		
I Odsetki , w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F-G-H)	- 12.385,12	20.226,07
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II)		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	- 12.385,12	20.226,07
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		- 18.010,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 12.385,12	2.216,07

Lubnice

04.03.2009

dnia.....

Sporządził :

Zatwierdził :

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
SAMORZĄDOWEJ INSTYTUCJI KULTURY
ZA 2008 R.

Załącznik do Uchwały Nr XXVI/140/09
Rady Gminy w Lubnicach
z dnia 21 kwietnia 2009r.

PRZYCHODY – ZBIORCZO

	PLAN	WYKONANIE	
DOTACJA Z BUDŻETU GMINY	291.000,00	291.000,00	100%
DOTACJA Z BIBLIOTEKI NARODOWEJ	7.600,00	7.600,00	100%
POZOSTAŁE PRZYCHODY (NAUKA W SOM)	8.050,00	7.140,00	89%
/Społeczne Ognisko Muzyczne Lubnicach)			
ODSETKI BANKOWE	-	220,65	
POZOSTAŁE PRZYCHODY	-	523,21	
/kara umowna za niedotrzymanie umowy – Telek. Polska SA 506,01			
sprzedaż makulatury 17,20/			
R A Z E M :	306.650,00	306.483,86	100%
Stan środków na początek roku:	5.481,00	4.473,35	
- środki pieniężne na koncie bankowym 5.481,55			
- środki pozost. do wykorzyst. z ZFŚS - 1.008,20			
		4.473,35	
wartość opalu na magazynie 956,48			
OGÓŁEM PRZYCHODY :	312.131,00	310.957,21	

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI - ZBIORCZO:

I KOSZTY WYNAGRODZEŃ I POCHODNYCH	143.858,00	142.660,18	99%
II KOSZTY FUNDUSZU NAGRÓD	9.873,00	9.702,29	98%
III KOSZTY RZECZOWE BIBLIOTEK	58.000,00	57.091,66	98%
IV KOSZTY RZECZOWE OGNISK MUZYCZNYCH	6.100,00	6.059,37	99%
V KOSZTY RZECZOWE ORKIESTR	55.800,00	52.212,81	94%
VI DOFINANSOWANIE KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI	2.500,00	2.463,00	99%
KAPELI PODPORA RODZINY			
VII DOFINANSOWANIE CHÓRÓW	3.000,00	2.993,99	100%
VIII KOSZTY ORGANIZ. IMPREZ OKOLICZN.	13.000,00	11.474,49	88%
IX ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTER. I OPROGRAM.	20.000,00	19.610,00	98%
OGÓŁEM KOSZTY ZA 2008 R.	312.131,00	304.267,79	97%

Stan środków na 31 grudnia 2008 r. - 7.025,90

w tym:

- środki pieniężne na koncie bankowym 8.671,65
- środki do wykorzyst. w ramach ZFŚS -1.538,08
Stan należności na 30 czerwca 2008 roku -
w tym wymagalnych: -
Stan zobowiązań na 30 czerwca 2008 roku - 107,67
w tym wymagalnych: -

7.025,90

wartość opalu na magazynie 620,00

RAZEM: 312.131,00 311.293,69

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI - BIBLIOTEKI 116.135,00 114.857,63 99%

zatrudnienie : GBP Lubnice 0,75 et.
 GBP – filia Wójcin 0,25 et.
 GBP - filia Dietrichowice 0,25 et.

w tym pozycja kosztów :

431 - wynagrodzenia	45.066,00	45.028,80	100%
432 - wynagrodzenia /Fundusz Nagród/	2.892,00	2.891,19	100%
441 - składki płacone przez pracodawcę na ubezpiecz. społ. ZUS i FP	8.741,00	8.409,98	96%
445 - odpis na Z.F.Ś.S.	1.436,00	1.436,00	100%
KOSZTY WYNAGRODZEŃ I POCHODNYCH	58.135,00	57.765,97	99%

411 – koszty materiałów	7.600,00	7.497,87	99%
w tym:			
Bibl.L-cc 3.957,85 /materiały gosp.,art.biurowe, śr.czystości, prasy, folia, tonery do kserokop. i tusze do drukarek/			
Bibl.W-cin 3.540,02 /zakup drzwi, niszcarki, mater.do inst.komp./			
411 - koszty materiałów /organiz.imprez bibliotecznych/	2.000,00	1.753,47	88%
412 - koszty materiałów /opał/	11.000,00	10.993,04	100%
413 - koszty materiałów /książki/	15.600,00	15.582,86	100%
Biblioteka Lubnice	7.900,00	7.898,40	
Biblioteka Wójcin	4.430,00	4.428,32	
Biblioteka Dietrichowice	3.270,00	3.256,14	
419 - energia, woda	8.500,00	8.441,43	99%
/Bibl.Lubnice 7.844,56 Bibl.Wójcin 596,87/			
429 - pozostałe usługi obce /usługi telekomunik.-internet konserwacja kserokop. ,opl.za ścieki, usl.elektryczne., informatyczn., usuw.nieczyst. usługi kominiarskie, mont.systemu alarm. w bibliot. Wójcin 9.478,79 zwrot za usl.bibliot. -usl.internetu - 1.115,20/	8.500,00	8.471,26	100%
449 - pozostałe świadczenia na rzecz pracowników /zakup śr.bhp , badania profilaktyczne /	500,00	286,91	57%
465 - usługi bankowe	600,00	491,54	82%
466 - podróże służbowe	800,00	760,60	95%
469 - pozostałe koszty /prenumerata czasopism, organiz. konkursów czytelniczych i innych/	2.900,00	2.812,68	97%
KOSZTY WYDATKÓW RZECZOWYCH	58.000,00	57.091,66	98%

<u>DOFINANS. KOSZTÓW DZIAŁALNOŚCI</u>	2.500,00	2.463,00	99%
<u>KAPELI „PODPORA RODZINY”</u>			

429 - pozostałe usługi obce	2.500,00	2.463,00	99%
/naprawa akordeonu-1.113, usl.stolarska-wykon.ściany			
przegradz. pomieszcz. do cwiczeń -1.350/			
KOSZTY WYDATKÓW RZECZOWYCH	2.500,00	2.463,00	99%

<u>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI – SPOŁECZNE</u>	63.487,00	62.821,25	99%
<u>OGNISKO MUZYCZNE</u>			

zatrudnienie : instruktorzy muzyki Łubnice 1,5 et.

w tym pozycja kosztów :

431 - wynagrodzenia	44.038,00	43.978,90	100%
432 - wynagrodzenia /Fundusz Nagród/	3.152,00	3.151,49	100%
441 - składki płacone przez pracodawcę na ubezp. społ.	8.837,00	8.271,49	94%
ZUS i FP			
445 - odpis na Z.F.Ś.S.	1.360,00	1.360,00	100%

KOSZTY WYNAGRODZEŃ I POCHODNYCH	57.387,00	56.761,88	99%
--	------------------	------------------	------------

411 – koszty materiałów /papier, tonery,mat.biur. 2.292,07	6.100,00	6.059,37	99%
2 gitary-1.300, nagr.dla uczniów SOM-817,30			
wypos.muzyczne -1.650/			

KOSZTY WYDATKÓW RZECZOWYCH	6.100,00	6.059,37	99%
-----------------------------------	-----------------	-----------------	------------

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI - CHÓRY	3.000,00	2.993,99	100%
------------------------------------	-----------------	-----------------	-------------

W tym:

411 - koszty materiałów /Chór Łubnice/ /zakup ładowarki, akumulatora, przedłuż., rozdzielnica/	1.000,00	993,99	100%
429 - pozostałe usługi obce /Chór Dietrzykowice/ usługa organmistrzowska-strojenie organ	1.000,00	1.000,00	100%
429 - pozostałe usługi obce /Chór Wójcin / usługa szycia strojów	1.000,00	1.000,00	100%

WYDATKI NA IMPREZY OKOLICZNOŚCIOWE	13.000,00	11.474,49	88%
---	------------------	------------------	------------

w tym:

468 - koszty reprezentacji i reklamy

- Dofinansowanie organizacji imprezy 50-lecia Koła Gospodyń Wiejskich w Łubnicach -	3.998,48
- Organiz. Przegl.Orkiestr Dętych w Dietrzyk. wyst.zesp.Karpowicz Family i zesp.muzyczne	6.000,00
zakup pucharów i dyplomów	171,00
- Koncert Ireny Santor w Kościele Parafialnym w Wójcinie	1.105,00
- Zakup nagród na IV Konkurs Wokalny organiz. Przez WDK Wieruszów	200,01

WYDATKI NA ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO	20.000,00	19.610,00	98%
<u>I OPROGRAMOWANIA DLA FILII GBP WÓJCIN</u>			

W tym:

011 - zakup 2 zestawów komputerowych i serwera	13.190
020 - zakup oprogramowania bibliot. SOWA	4.820
429 - usługa komputerowa-instalacja	1.600

15.000,00
13.190,00
4.820,00
1.600,00

[Signature]
Elżbieta Wieruszowska