

Uchwała Nr VI / 37 /11
Rady Gminy w Biesiekierzu
z dnia 27 maja 2011 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki
Publicznej Gminy Biesiekierz**

Na podstawie:

- art. 7 ust. 1 pkt 9, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, (t. t. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591; zm. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. 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. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 124, z 2010 r. Nr 28, poz. 1421 i poz. 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113),
- art. 9 i art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123; zm. z 2002 r. Nr 41, poz. 364, z 2003 r. Nr 96, poz. 874, Nr 162, poz. 1568, Nr 213, poz. 2081, z 2004 r. Nr 11, poz. 96, Nr 261, poz. 2598, z 2005 r. Nr 131, poz. 1091, Nr 132, poz. 1111, z 2006 r. Nr 227, poz.1658 oraz z 2009 r. Nr 62, poz. 504),
- art. 2 ust. 1 pkt 1, art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j. t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 i Nr 165, poz. 1316 oraz z 2010 r. Nr 47, poz.278),

Rada Gminy w Biesiekierzu uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2010 r. przez Bibliotekę Publiczną Gminy Biesiekierz, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Jan Balcerzak

W Y C I A G

z protokołu Nr VI/11
sesji Rady Gminy w Biesiekierzu
odbytej w dniu 27 maja 2011

- 1. Ustawowy skład Rady** 15
- 2. Wymagane quorum** 8
- 3. Obecni na sesji** 14
- 4. Wynik głosowania:**
 - liczba głosów „za” 14
 - liczba głosów „przeciw” 0
 - liczba gł. „wstrzym.” się 0

Załącznik
do Uchwały Nr VI/37/11
Rady Gminy w Biesiekierzu
z dnia 27.05.2011 r.

Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Biesiekierz

1. Bilans na dzień 31.12.2010 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2010 rok.
3. Informacja dodatkowa do bilansu za 2010 rok.



(pieczęć jednostki)

Adresat:

Urząd Gminy
w Biesiekierzu

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2010 r.

		AKTYWA		PASywa			
		01.01.2010	31.12.2010	01.01.2010	31.12.2010		
A.	Aktywa trwałe	2 310,00	10 129,12	A.	Kapitał (fundusz) własny	-4 638,21	6 028,09
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 944,48	4 796,79
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 310,00	10 129,12	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	2 310,00	10 129,12	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 009,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII.	Zysk (strata) netto	-2 573,69	1 231,30
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 310,00	10 129,12	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 134,85	8 230,24
d)	środki transportu	0,00	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	7 927,57	7 561,06
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 927,57	7 561,06
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	-	długoterminowa	6 223,57	5 309,58
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowa	1 704,00	2 251,48
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III.	Zobowiązania krótkoterminowe	207,28	331,55
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	207,28	331,55
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B.	Aktywa obrotowe	1 186,64	4 129,21	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	207,28	331,55
I.	Zapasy	0,00	2 597,40	-	do 12 miesięcy	207,28	331,55
1.	Materiały	0,00	2 597,40	-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne	0,00	0,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	337,63
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	337,63
b)	inne	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	0,00	337,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	337,63				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	337,63				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
-	udziały lub akcje	0,00	0,00				
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00				
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	337,63				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	337,63				
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 186,64	1 194,18				

Sporządzono dnia: 25.02.2011 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirostawa Batyra

DYREKTOR

Agnieszka Biryniewicz

Adresat:

Urząd Gminy
w Biesiekierzu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień: 31.12.2010 rok

WYSZEGÓLNIENIE		Stalima	
		31.12.2009 r.	31.12.2010 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	761,20	574,20
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	761,20	574,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	499 208,76	467 474,38
I.	Amortyzacja	157 345,96	72 432,71
II.	Zużycie materiałów i energii	55 035,71	58 826,71
III.	Usługi obce	11 052,91	18 101,89
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	226 803,20	259 971,46
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	48 242,02	54 481,32
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	728,96	3 650,29
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-498 447,56	-466 900,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne	495 873,87	468 131,48
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	425 000,00	457 565,00
III.	Inne przychody operacyjne	70 873,87	10 566,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 573,69	1 231,30
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 573,69	1 231,30
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-2 573,69	1 231,30
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 573,69	1 231,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządzono dnia: 25.02.2011 r.

DYREKTOR

Informacja dodatkowa do bilansu za 2010 rok

Rachunkowość Biblioteki Publicznej Gminy Biesiekierz jako instytucji kultury, prowadzona jest zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 i 1241, z późn. zm.) oraz ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.).

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2010 r. i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności.

Odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe środków trwałych o wartości w jednostkowej cenie nabycia powyżej 3,5 tys. zł dokonywane są metodą liniową wg stawek wynikających z przepisów art. 16a-16m ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tekst jednolity: Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.).

Odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątkowych o wartości w jednostkowej cenie nabycia do 3,5 tys. zł dokonywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacyjnych zachowywane są również zbiory biblioteczne.

Koszt amortyzacji ogółem za 2010 rok stanowi kwotę **72 432,71 zł**
na którą składa się amortyzacja:

- rzeczowych środków trwałych w jedn. cenie nabycia pow.3,5 tys. zł	- kwota	1 615,88 zł
- rzeczowych środków trwałych w jedn. cenie nabycia do 3,5 tys. zł	- kwota	17 365,44 zł
- zbiorów bibliotecznych	- kwota	53 451,39 zł

Uszczegółowienie powyższego przedstawiono w dalszej części niniejszej informacji.

W aktywach bilansu w części B.I.1 – Materiały, figuruje kwota 2597,40 zł, która dotyczy wykładowej podłogowej zakupionej w roku sprawozdawczym i złożonej do magazynu do czasu montażu w Filii Bibliotecznej w Świeminie.

W aktywach bilansu w części B.III.1c – Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, figuruje kwota 337,63 zł i dotyczy stanu środków na rachunku bankowym z tytułu przekazanej przez Fundację Orange w 2010 roku do realizacji w roku następnym, dotacji-darowizny pieniężnej w ramach programu „Akademia Orange dla bibliotek” .

W aktywach bilansu w części B.IV. - Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, figuruje kwota 1194,18 zł. - są to rozliczenia międzyokresowe kosztów- czynne, dotyczące poniesionych wydatków w roku 2010 z tytułu ubezpieczenia majątku biblioteki za okres od 01.01.2011 r. do 13.11.2011 r., które zgodnie z obowiązującymi przepisami będą kosztem roku 2011.

W pasywach bilansu w części B.I.2 – Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, figuruje kwota 7561,06 zł., która dotyczy oszacowanych rezerw na nagrody jubileuszowe tj. przyszłe świadczenia na rzecz pracowników.

Na podstawie art. 35d ust.1 ustawy o rachunkowości tworzy się rezerwy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób

wiarygodny oszacować oraz przepisów zawartych w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 6 „Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe” stanowiącym załącznik do Uchwały Nr 7/08 Komitetu Standardów Rachunkowości z dnia 14 października 2008 r. W oparciu o w/w przepisy oraz rozporządzenie w sprawie zasad wynagradzania pracowników instytucji kultury, jednostka tworzy (narastająco) z uwzględnieniem wypłat w roku sprawozdawczym, rezerwę na nagrody jubileuszowe w kwocie łącznej jak wyżej. Utworzone rezerwy na zobowiązania zaklasyfikowano do właściwej grupy wg terminów wymagalności gdzie jako zobowiązania długoterminowe figuruje kwota 5309,58 zł a zobowiązania krótkoterminowe kwota 2251,48 zł. Kwoty te rozdzielnie zamieszczono w pasywach bilansu część B.1.2.

W pasywach bilansu w części B.IV.2- Inne rozliczenia międzyokresowe – krótkoterminowe, figuruje kwota 337,63 zł, która dotyczy przychodów roku 2011, ponieważ Fundacja Orange przekazała wymienioną kwotę dotacji w roku 2010, do realizacji w roku następnym.

Szczegółowa realizacja kosztów i przychodów za rok 2010 przedstawia się następująco:

Dział: 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdział: 92116 - Biblioteki

A. Przychody

Ogółem kwota planowanych przychodów wynosi	468 705,68 zł
Ogółem kwota wykonanych przychodów wynosi	468 705,68 zł
co stanowi 100 % planowanej kwoty.	

B. Koszty

Ogółem kwota planowanych kosztów wynosi	467 474,38 zł
Ogółem kwota zrealizowanych kosztów wynosi	467 474,38 zł
co stanowi 100 % planowanej kwoty.	

<u>Wynik finansowy netto - zysk</u>	1 231,30 zł
--	--------------------

Na powyższą kwotę składa się: wartość zapasów magazynowych w kwocie 2597,40 zł.; środki pieniężne na rachunku bankowym w kwocie 337,63 zł.; zmiana stanu rezerw na nagrody jubileuszowe pomiędzy BZ (7561,06 zł) a BO (7927,57 zł) w wysokości 366,51 zł oraz zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów- krótkoterminowych pomiędzy BZ (1194,18 zł) a BO (1186,64 zł) w kwocie 7,54 zł; skorygowanych o amortyzację podstawowych środków trwałych w kwocie 1615,88 zł i różnicę wynikającą z kwoty zobowiązań, która została ustalona pomiędzy BZ (331,55 zł) a BO (207,28 zł) w wysokości

124,27 zł oraz RMP- czynne krótkoterminowe dotyczące dotacji - darowizny pieniężnej w kwocie 337,63 zł z Fundacji Orange do rozliczenia w roku 2011.

A. Na kwotę realizacji przychodów składają się następujące tytuły:

§ 0830 – Wpływy z usług dotyczą usług kserograficznych i udostępnienia pomieszczeń	574,20 zł
§ 0960 – Otrzymane spadki, zapisy i darowizny	7 773,63 zł
- otrzymana dotacja-darowizna pieniężna z Fundacji Orange z/s w Warszawie	kwota 2 353,41 zł
- otrzymana darowizna rzeczowa z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informacyjnego w Warszawie w postaci zestawu komputerowego z drukarką, aparatów cyfrowych oraz routera,	kwota 5 284,22 zł
- książek od czytelników	kwota 136,00 zł
§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów	272,85 zł
- dotyczą otrzymanego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych oraz korekt z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych	
§ 2460 - Środki przekazane przez pozostałe jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych. W/w kwotę otrzymano z Biblioteki Narodowej w Warszawie w ramach programu pn. „Zakup nowości wydawniczych dla bibliotek”.	2 520,00 zł
§ 2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na działalność bieżącą Dotacja pochodzi z Gminy Biesiekierz. Kwota dotacji ogółem 467 000, w tym: 9435 zł na wydatki majątkowe odniesiona bezpośrednio na fundusz środków trwałych- zakup komputera serwera oraz kserokopiarki	457 565,00 zł
Ogółem przychody	468 705,68 zł

B. Na kwotę realizacji kosztów działalności operacyjnej składają się następujące tytuły:

I. Amortyzacja ogółem 72 432,71 zł

w tym:

- § 4210 – amortyzacja środków trwałych < 3,5 tys. zł - 17 365,44 zł
dotyczy przyjętych do użytkowania środków trwałych jak niżej:
- meble biblioteczne 9 028,94 zł
 - zestaw komputer.,drukarka,UPS-y 4 841,29 zł
 - telewizor, odtwarzacz i aparaty 3 206,67 zł
cyfrowe
 - sprzęt gospodarstwa domowego 288,54 zł

Na wyżej wymienioną wartość amortyzacji składa się wyposażenie pochodzące z zakupu na kwotę łączną 12 373,18 zł, oraz z darowizn od Fundacji na kwotę 4 992,26 zł.

Na w/w środki trwałe prowadzona jest szczegółowa ewidencja ilościowo-wartościowa w księdze inwentarzowej.

§ 4240 – amortyzacja zbiorów bibliotecznych 53 451,39 zł

- w tym: Biblioteka Biesiekierz 40 733,82 zł
Filia St. Bielice 6 215,46 zł
Filia Świemino 6 502,11 zł

Na wyżej wymienioną wartość składają się woluminy pochodzące z zakupu sfinansowane z dotacji od organizatora na kwotę 50 795,39 zł, ze środków finansowych pochodzących z Biblioteki Narodowej 2 520,00 zł oraz z darowizn od czytelników w kwocie 136,00 zł.

Na w/w zbiory biblioteczne prowadzona jest szczegółowa ewidencja ilościowo - wartościowa w księgach inwentarzowych oraz w programie komputerowym MAK.

§ 4720 – amortyzacja środków trwałych > 3,5 tys. zł 1 615,88 zł

Na powyższą kwotę składa się amortyzacja środków trwałych j.w. liczona metodą liniową. Na środki trwałe prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa w księdze inwentarzowej.

II. Zużycie materiałów i energii 58 826,71 zł

w tym:

§ 4210 –zakup materiałów i wyposażenia zrealizowano 40 859,08 zł

Na kwotę realizacji składają się następujące pozycje kosztów:

- rolety okienne 1 880,01 zł
- routery 662,52 zł
- środki czystości 1 619,56 zł
- materiały gospodarcze, konserwatorskie 1 242,91 zł
naprawcze itp.
- prasa i przepisy prawne 8 899,72 zł

- dane Biblioteki Narodowej	508,85 zł
- druki do ewidencji zbiorów bibliotecznych	2 089,36 zł
- drobne upominki przekazane w formie nagród dla uczestników konkursów, spotkań czytelniczych, autorskich, lekcji bibliotecznych itp.	5 527,87 zł
- materiały plastyczne, szkolne, ozdobne wykorzystane do bieżącej pracy z dziećmi i młodzieżą, podczas codziennych spotkań, organizacji Dnia Dziecka, ferii zimowych i letnich, lekcji bibliotecznych jak również uroczystości związanych z różnymi obchodami, rocznicami, świętami, spotkaniami autorskimi organizowanymi dla dzieci i młodzieży oraz osób dorosłych celem rozwijania czytelnictwa i rozwoju kulturalnego na wsi oraz promowania dorobku biblioteki i jej filii w środowisku lokalnym i poza nim.	8 865,44 zł
- materiały biurowe, dekoracyjne, ozdobne, itp. wykorzystane do bieżącej pracy bibliotecznej i administracyjno-biurowej oraz dekoracji pomieszczeń.	4 249,07 zł
- artykuły spożywcze wykorzystane podczas konkursów i spotkań czytelniczych, autorskich, impresz kulturalnych organizowanych dla dzieci, młodzieży i dorosłych uczestników.	5 313,77 zł
§ 4260 – zakup energii zrealizowano kwotę dotyczy opłat za:	13 213,05 zł
- wodę	174,39 zł
- energię elektryczną	3 383,92 zł
- gaz	9 654,74 zł
§ 4740 – zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych zrealizowano na kwotę Koszty w tym paragrafie dotyczą zakupu papieru do kserokopiarki i drukarek komputerowych.	936,91 zł
§ 4750 – zakup akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji zrealizowano kwotę Na kwotę realizacji składają się koszty z tytułu zakupu tonerów, taśm i tuszów do drukarek, płyt CD, DVD, USB itp.	3 817,67 zł

III. Usługi obce

18 101,89 zł

w tym:

§ 4270 – zakup usług remontowych zrealizowano kwotę 1 329,80 zł

Na kwotę realizacji składają się koszty z tyt.
konserwacji kserokopiarki i sprzętu komputerowego
oraz elektronicznego systemu ochrony obiektu.

§ 4300 – zakup usług pozostałych zrealizowano kwotę 13 104,73 zł

Na kwotę realizacji składają się następujące pozycje kosztów:

- usługi pocztowe	447,49 zł
- usługi serwisowe oprogramowań	1 594,40 zł
- spotkanie autorskie-występ artystyczny	2 590,00 zł
- usługi transportowe (wyjazd z dziećmi)	250,50 zł
- elektroniczna ochrona obiektu	2 964,60 zł
- opłaty RTV	197,00 zł
- opłata Bizmedia+Hosting	377,73 zł
- wykonanie tablic informacyjnych	756,40 zł
- wykonanie znaku graficznego	353,80 zł
- założenie strony internetowej	976,00 zł
- opłata za wstęp dzieci na lodowisko, do kina, do wioski bajkowej, na plac zabaw,	1 575,93 zł
- usługa gastronomiczna dla dzieci w czasie ferii zimowych	251,70 zł
- wyrób pieczętek+montaż rolet	374,33 zł
- opłata serwisowa kotłowni, wywóz odpadów, przegląd gaśnic i inne	394,85 zł

§ 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet kwota 1 625,81 zł

Koszty dotyczą opłat na rzecz TP S.A. oraz
PTK Centertel za stałe łącze do sieci Internet.

§ 4370 – zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej
zrealizowano w kwocie 2 041,55 zł

Koszty dotyczą opłat na rzecz TP S.A. z tytułu
usług telefonicznych.

IV. Podatki i opłaty – nie występują.

V. Wynagrodzenia

259 971,46 zł

w tym:

§ 4010 – koszty wynagrodzenia osobowe pracowników 254 251,46 zł

w tym: utworzona rezerwa na nagrody jubileuszowe

stanowi koszt roku 2010 w wysokości 1337,49 zł.
Średnioroczne zatrudnienie w bibliotece
w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 6,75 etatów.
Stan zatrudnionych na 31.12.2010 r. w osobach wynosił 9 pracowników.

§ 4170 - wynagrodzenia bezosobowe zrealizowano kwotę 5 720,00 zł

Na w/w kwotę składają się koszty z tytułu:

- umowa o dzieło na wykonanie skontrum 840,00 zł
w Filii w Starych Bielicach przy użyciu
programu MAK przez bibliotekarza informatyka
- umowy zlecenia na sprząatanie pomieszczeń 1 500,00 zł
(urlop sprzątaczkii),
- umowy o dzieło dotyczące spotkań autorskich 2 600,00 zł
- umowa o dzieło na uszycie chust i pokrowców 530,00 zł
- umowa o dzieło na obsługę muzyczną imprezy 250,00 zł
kulturalno-rozrywkowej.

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

54 481,32 zł

w tym:

§ 3020 – wydatki osobowe niezalicz. do wynagrodzeń 372,00 zł
dotyczą kosztu ekwiwalentu za odzież i obuwie robocze
dla pracowników zgodnie z normami przydziału.

§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne
zrealizowano w kwocie **40 356,61 zł**

§ 4120 – składki na Fundusz Pracy zrealizowano kwotę 5 000,51 zł

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych zrealizowano kwotę 255,00 zł
Na kwotę realizacji składają się badania lekarskie
profilaktyczne pracowników.

§ 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7 422,20 zł
zrealizowano kwotę
Koszty dotyczą odpisu podstawowego za 2010 rok,
który został dokonany i przekazany na wyodrębniony
rachunek bankowy zgodnie z przepisami ustawy
z 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń
socjalnych (Dz. U. z 1996 r. nr 70, poz. 335 z późn. zm.).

§ 4700 – szkolenia pracowników niebędących członkami 1 075,00 zł
korpusu służby cywilnej
zrealizowano kwotę
Koszty dotyczą szkolenia w zakresie wydatków
strukturalnych oraz przepisów prawa pracy.

VII. Pozostałe koszty rodzajowe

3 660,29 zł

w tym:

§ 4410 – podróże służbowe krajowe zrealizowano kwotę 2 041,83 zł
Koszty dotyczą ryczaftu samochodowego na jazdy lokalne oraz wyjazdu pracowników na szkolenia.

§ 4430 - różne opłaty i składki zrealizowano kwotę 1 618,46 zł
Koszty dotyczą opłat z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych od odpowiedzialności cywilnej.

O g ó ł e m k o s z t y

467 474,38 zł

Biesiekierz, dnia 25.02.2011 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosław Batyra

DYREKTOR

Agnieszka Bryniewicz
Agnieszka Bryniewicz