

Uchwała Nr XVI/105/12
Rady Gminy w Biesiekierzu
z dnia 29 maja 2012 r.

**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 (j.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. 142 i poz. 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz.679, Nr 134, pos. 777, Nr 149, poz.887, Nr 217, poz. 1281),
- 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, z 2009 r. Nr 62, poz. 504 oraz z 2011 r. Nr 207, poz. 1230),
- 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, z 2010 r. Nr 47, poz.278 oraz z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378) - Rada Gminy w Biesiekierzu uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2011 r. przez Bibliotekę Publiczną Gminy Biesiekierz, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W Y C I A G

z protokołu Nr XVI/2012
sesji Rady Gminy w Biesiekierzu
odbytej w dniu 29 maja 2012

1. Ustawowy skład Rady 15
2. Wymagane quorum 8
3. Obecni na sesji 13
4. Wynik głosowania:
 - liczba głosów „za“ 13
 - liczba głosów „przeciw“ 0
 - liczba gł. „wstrzym.“ się 0



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Jan Batczak

Załącznik
do Uchwały Nr XVI/105/12
Rady Gminy w Biesiekierzu
z dnia 29 maja 2012 r.

**Sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej
Gminy Biesiekierz**

1. Bilans na dzień 31.12.2011 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2011 rok.
3. Informacja dodatkowa do bilansu za 2011 rok.



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2011 - 31.12.2011

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	458 139,20	518 405,50
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	574,20	405,50
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
V	Dotacje do działalności podstawowej jednostek samorządu terytorialnego	457 565,00	518 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	467 474,38	527 737,22
I	Amortyzacja	72 432,71	76 628,93
II	Zużycie materiałów i energii	58 826,71	53 406,75
III	Usługi obce	18 101,89	21 821,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	259 971,46	308 241,14
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	54 481,32	62 749,61
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 660,29	4 888,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-9 335,18	-9 331,72
D	Pozostałe przychody operacyjne	10 566,48	9 805,70
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	10 566,48	9 805,70
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)	1 231,30	473,98
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)	1 231,30	473,98
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)	1 231,30	473,98
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)	1 231,30	473,98

Sporządzono dnia 2012-02-24

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR

Agnieszka Trzyniewicz

(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)

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2011 r.

Urząd Gminy
Biesiekierz

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	01.01.2011	31.12.2011		01.01.2011	31.12.2011
A. Aktywa trwałe	10 129,12	6 728,62	A. Kapitał (fundusz) własny	6 028,09	6 502,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 796,79	6 028,09
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	10 129,12	6 728,62	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	10 129,12	6 728,62	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	1 231,30	473,98
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	10 129,12	6 728,62	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 230,24	7 003,99
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	7 561,06	6 047,06
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	7 561,06	6 047,06
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	5 309,58	6 047,06
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	2 251,48	0,00
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	331,55	956,93
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	331,55	956,93
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	4 129,21	6 777,44	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	331,55	956,93
I.	Zapasy	2 597,40	0,00	-	do 12 miesięcy	331,55	956,93
1.	Materiały	2 597,40	0,00	-	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 wekslowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, 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	337,63	0,00
-	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	337,63	0,00
b)	inne	0,00	0,00	-	długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe	337,63	0,00
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, ceł, 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	337,63	5 582,77				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	337,63	5 582,77				
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	337,63	5 582,77				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	337,63	5 582,77				
-	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	1 194,18	1 194,67				
	Aktywa razem	14 258,33	13 606,08		Pasywa razem	14 258,33	13 606,08

Sporządzono dnia: 24.02.2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Mirosława Batyra

DYREKTOR

Agnieszka Hryniewicz

Informacja dodatkowa do bilansu za 2011 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 z wykonania przychodów i kosztów obejmuje okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

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 zakupu do 3,5 tys. zł dokonywane są jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacyjnych zarachowywane są również zbiory biblioteczne.

Koszt amortyzacji ogółem za 2011 r. stanowi kwotę **76 628,93 zł**
na którą składa się amortyzacja:

- rzeczowych środków trwałych w jedn. cenie nabycia pow.3,5 tys. zł	- kwota	3 400,50 zł
- rzeczowych środków trwałych w jedn. cenie zakupu do 3,5 tys. zł	- kwota	23 941,93 zł
- wartości niematerialnych i prawnych w cenie zakupu do 3,5 tys. zł	- kwota	1 230,00 zł
- zbiorów bibliotecznych	- kwota	48 056,50 zł

Uszczegółowienie powyższego przedstawiono w dalszej części niniejszego sprawozdania.

W aktywach bilansu Biblioteki w części B.I.1 - na początek roku tj. 01.01.2011 w pozycji – „Zapasy - Materiały”, figuruje kwota 2597,40 zł, która dotyczy wykładziny podłogowej zakupionej w ubiegłym roku sprawozdawczym i zamontowanej w 2011 r. w Filii Bibliotecznej w Świeminiu. Powyższa kwota stanowi koszt okresu sprawozdawczego. W tej części bilansu na koniec roku występuje stan zerowy.

W aktywach bilansu w części B.III.1c - na 01.01.2011 r. w pozycji – „Środki pieniężne”, figuruje kwota 337,63 zł i dotyczy stanu środków na rachunku bankowym z tytułu przekazanej przez Fundację Orange do realizacji w roku 2011 dotacji-darowizny pieniężnej w ramach programu „Akademia Orange dla bibliotek”. Wymieniona kwota odniesiona była na RMP do rozliczenia w czasie i zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów jako przychód została zarachowana w roku sprawozdawczym i wydatkowana zgodnie z celem określonym przez dotującego. Natomiast na 31.12.2011 r. stan środków pieniężnych stanowi kwotę 5582,77 zł, które zostaną wykorzystane w następnym roku na pokrycie zobowiązań dotyczących kosztów roku 2011 r., za które faktury zostały sporządzone przez dostawców w roku 2012 oraz na zakup księgozbiorów.

W aktywach na dzień 31.12.2011 r. w pozycji B.IV.- „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe”, figuruje kwota 1194,67 zł. - są to rozliczenia międzyokresowe kosztów-czynne, z tytułu poniesionych wydatków w roku 2011 na ubezpieczenie majątku biblioteki za okres od 01.01.2012 r. do 13.11.2012 r., które zgodnie z obowiązującymi przepisami i upływem czasu będą zarachowywane w koszty następnego roku tj. 2012.

W pasywach bilansu w części B.I.2 – Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne, figuruje kwota 6 047,06 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” stanowiący załącznik do Uchwały Nr 7/08 Komitetu Standardów Rachunkowości z dnia 14 października 2008 r. W oparciu o wyżej wymienione 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 zakwalifikowano do zobowiązań długoterminowych

W pasywach bilansu w części B.III.2d – Zobowiązania krótkoterminowe, wobec pozostałych jednostek, z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 m-cy”. Na dzień 31.12.2011 r. są to zobowiązania niewymagalne w kwocie 956,93 zł i dotyczą opłat za media na rzecz UG Biesiekierz, opłat za konserwację systemu alarmowego dla Agencji Ochrony oraz z tytułu usług telekomunikacyjnych świadczonych przez TPSA i PTK Centertel. Za powyższe usługi faktury zostały wystawione w miesiącu styczniu 2012 r. wg których koszty dotyczyły zarówno m-ca grudnia 2011 r. jak i stycznia 2012 r., toteż zostały przypisane w sposób proporcjonalny do poszczególnych okresów sprawozdawczych.

Szczegółowa realizacja przychodów i kosztów za rok 2011 przedstawia się następująco:

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

A. Przychody

Ogółem kwota planowanych przychodów po zmianach wynosi	528 211,20 zł
Ogółem kwota wykonanych przychodów wynosi	528 211,20 zł
co stanowi 100 % planowanej kwoty.	

B. Koszty

Ogółem kwota planowanych kosztów po zmianach wynosi	527 737,22 zł
Ogółem kwota zrealizowanych kosztów wynosi	527 737,22 zł
co stanowi 100 % planowanej kwoty.	

Wynik finansowy netto - zysk**473,98 zł**

Na powyższą kwotę składają się następujące tytuły: zmiana stanu środków pieniężnych na rachunku bankowym pomiędzy BZ (5582,77 zł) a BO (337,63 zł) w kwocie **5245,14 zł**; zmiana stanu rezerw na nagrody jubileuszowe pomiędzy BZ (6047,06 zł) a BO (7561,08 zł) w kwocie **1514,00 zł**; zmiana stanu czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów-krótkoterminowych pomiędzy BZ (1194,67 zł) a BO (1194,18 zł) w kwocie **0,49 zł**; oraz zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych przychodów pomiędzy BZ (0 zł) a BO (337,63 zł) w kwocie **337,63 zł**, skorygowanych o zmianę stanu zapasów pomiędzy BZ (0 zł) a BO (**2597,40 zł**) w kwocie **2597,40 zł**; amortyzację podstawowych środków trwałych w kwocie **3400,50 zł** oraz zmianę stanu zobowiązań BZ (956,93 zł) a BO (331,55 zł) w wysokości **625,38 zł**.

A. Na kwotę realizacji przychodów składają się następujące tytuły:

§ 0830 – Wpływy z usług dotyczą usług kserograficznych	405,50 zł
§ 0960 – Otrzymane spadki, zapisy i darowizny - przeniesiona z RMP na przychody bieżącego okresu dotacja-darowizna pieniężna kwota 337,63 zł oraz otrzymana w 2011 roku 3042,97 zł z Fundacji Orange z/s w Warszawie co łącznie stanowi: kwota 3 380,60 zł - otrzymana darowizna rzeczowa z EWG kwota 1 728,67 zł Energia w postaci projektora i telefaksu - otrzymana darowizna w postaci książek kwota 524,00 zł ze Starostwa Powiatowego w Koszalinie, Wydawnictwa Veda i od czytelników.	5 633,27 zł
§ 0970 – Wpływy z różnych dochodów - dotyczą otrzymanego wynagrodzenia dla płatnika podatku dochodowego od osób fizycznych oraz refundacji zakupu szyby oraz rozwiązanej rezerwy na nagrody jubileuszowe w związku z ustaniem stosunku pracy z pracownikiem.	1 042,43 zł
§ 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”.	3 130,00 zł

§ 2480 - Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na działalność bieżącą
Dotacja pochodzi z Gminy Biesiekierz. **518 000,00 zł**

Ogółem przychody **528 211,20 zł**

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

I. Amortyzacja ogółem **76 628,93 zł**

w tym:

§ 4210 – amortyzacja środków trwałych < 3,5 tys. zł - **23 941,93 zł**

dotyczy przyjętych do użytkowania środków trwałych jak niżej:

- zestawy komputerowe + notebook 17 480,02 zł
- zestaw szaf narożnych + biurko 3 237,36 zł
- sejf + szafka na klucze + odkurzacz 883,02 zł
- tablica + ekran + wentylatory 612,86 zł
- projektor + telefax 1 728,67 zł

Na wyżej wymienioną wartość amortyzacji składa się wyposażenie pochodzące z zakupu na kwotę łączną 22 213,26 zł, oraz z darowizn od EWG Energia na kwotę 1 728,67 zł.

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

§ 4210 – amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych < 3,5 tys. zł - licencja na program Płace **1 230,00 zł**

Na w/w WNiP prowadzona jest na kartotekach szczegółowa ewidencja ilościowo-wartościowa.

§ 4240 – amortyzacja zbiorów bibliotecznych **48 056,50 zł**

w tym: Biblioteka Biesiekierz 37 474,55 zł
Filia St. Bielice 5 946,02 zł
Filia Świemino 4 635,93 zł

Na wyżej wymienioną wartość składają się woluminy pochodzące z zakupu sfinansowane z dotacji od organizatora na kwotę 44 402,50 zł, ze środków pochodzących z Biblioteki Narodowej na kwotę 3 130,00 zł oraz z darowizn od Starostwa Powiatowego w Koszalinie, Wydawnictwa Veda i od czytelników w łącznej kwocie 524,00 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 **3 400,50 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

53 406,75 zł

w tym:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia zrealizowano 42 183,74 zł

Na kwotę realizacji składają się następujące pozycje kosztów:

- materiały budowlane, konserwatorskie
naprawcze itp. (głównie remont Filii w Świeminiu) 7 002,58 zł
- prasa i przepisy prawne 8 640,00 zł
- druki do ewidencji zbiorów bibliotecznych, itp. 511,01 zł
- środki czystości 2 102,48 zł
- materiały plastyczne, szkolne, konkursowe,
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. 9 550,02 zł
- materiały biurowe, dekoracyjne, ozdobne, itp.
wykorzystane do bieżącej pracy bibliotecznej
i administracyjno -biurowej, dekoracji pomieszczeń itp. 1 206,01 zł
- papier do drukarek i ksero 770,89 zł
- tusze, tonery, cartridge do drukarek i ksero 3 080,20 zł
- sprzęt gospodarczy oraz materiały eksploatacyjne
(pojemniki na mydło i papier+ miotły+ szczotki
+ uchwyty + listwy +inne) 1 949,64 zł
- artykuły spożywcze wykorzystane podczas
konkursów i spotkań czytelniczych, autorskich,
impresz kulturalnych organizowanych dla dzieci,
młodzieży i dorosłych uczestników. 4 222,16 zł
- akcesoria komputerowe 3 148,75zł
(słuchawki +mysz+ kamery itp.
+ dysk zewnętrzny +Office +podpis elektroniczny
+ antivirus, itp.)

§ 4260 – zakup energii zrealizowano kwotę 11 223,01 zł

dotyczy opłat za:

- wodę 67,28 zł
- energię elektryczną 3 544,91 zł
- gaz 7 610,82 zł

III. Usługi obce

21 821,86 zł

w tym:

§ 4270 – zakup usług remontowych zrealizowano kwotę **982,10 zł**

Na kwotę realizacji składają się koszty z tyt. konserwacji elektronicznego systemu ochrony obiektu i serwera.

§ 4300 – zakup usług pozostałych zrealizowano kwotę **15 636,40 zł**

Na kwotę realizacji składają się następujące pozycje kosztów:

- usługi pocztowe	100,75 zł
- usługi serwisowe programów komputerowych+ przeгляд komputerów, usunięcie awarii sieci itp.	4 059,00 zł
- spotkanie autorskie	2 300,00 zł
- usługi transportowe (wyjazd z dziećmi)	560,20 zł
- elektroniczna ochrona obiektu	3 075,00 zł
- opłaty RTV	188,30 zł
- opłata za Bizmedia + Lea	488,03 zł
- wykonanie tablic informacyjnych	1 808,10 zł
- rozbudowa sieci Lan	600,00 zł
- opłata za wstęp dzieci do Multikina kina, salonu zabaw oraz do MPT	1 118,00 zł
- usługa gastronomiczna dla dzieci w czasie ferii zimowych	274,10 zł
- wyrób pieczętek, przeгляд gaśnic, montaż szyby	250,01 zł
- opłata serwisowa kotłowni, wywóz odpadów.	814,91 zł

§ 4350 – zakup usług dostępu do sieci Internet kwota **2 962,07 zł**

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

§ 4360 – zakup usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej
realizowano w kwocie **170,58zł**

Koszty dotyczą opłat na rzecz PTK Centertel za rozmowy komórkowe wykonane przez Filię Stare Bielice.

§ 4370 – zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej
zrealizowano w kwocie **2 070,71 zł**

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

IV. Podatki i opłaty – nie występują.

V. Wynagrodzenia**308 241,14 zł**

w tym:

§ 4010 – koszty wynagrodzenia osobowe pracowników	297 697,14 zł
Przeciętne zatrudnienie w roku 2011. w Bibliotece w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 7,24 etatów. Stan zatrudnionych na 31.12.2011 r. w osobach wynosił 9 pracowników.	
§ 4170 - wynagrodzenia bezosobowe zrealizowano kwotę	10 544,00 zł
Na w/w kwotę składają się koszty z tytułu:	
- umowy o dzieło dotyczące występu artystycznego oraz obsługi muzycznej	1 500,00 zł
- umowy o dzieło tytułem wykonania remontu pomieszczeń Filii w Świeminiu	3 850,00 zł
- umowa o dzieło za naprawę osprzętu stolarki okiennej i drzwiowej oraz wstawienie zamków i zabezpieczeń.	1 000,00 zł
- umowa o dzieło dotycząca spotkania autorskiego	650,00 zł
- umowa zlecenia dotycząca sprzątnia pomieszczeń w czasie urlopu i choroby sprzątaczk	1 250,00 zł
- umowa o dzieło dotycząca uruchomienia strony BIP	584,00 zł
- umowa o dzieło za rozliczenie informatyczne skontrum wykonane w Bibliotece Biesiekierz i Filii w Świeminiu	1 710,00 zł

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia**62 749,61 zł**

w tym:

§ 3020 – wydatki osobowe nie zalicz. do wynagrodzeń	392,78 zł
dotyczą ekwiwalentu za odzież i obuwie robocze dla pracowników zgodnie z normami przydziału.	
§ 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne	
zrealizowano w kwocie	46 045,62 zł
§ 4120 – składki na Fundusz Pracy zrealizowano kwotę	5 826,52 zł
§ 4280 – zakup usług zdrowotnych zrealizowano w kwocie	85,00 zł
które dotyczyły badań profilaktycznych pracowników	
§ 4440 – odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	
zrealizowano kwotę	8 284,69 zł
Koszty dotyczą odpisu podstawowego za 2011 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
korpusu służby cywilnej**
zrealizowano kwotę **2 115,00 zł**
Koszty dotyczą szkoleń w zakresie podatków
w instytucjach kultury, ustawy o instytucjach
kultury, ubezpieczeń społecznych, małych zamówień, kontroli itp.

VII. Pozostałe koszty rodzajowe **4 888,93 zł**
w tym:

§ 4410 – podróże służbowe krajowe zrealizowano kwotę **3 140,42 zł**
Koszty dotyczą ryczałtu samochodowego na jazdy
lokalne oraz wyjazdu pracowników na szkolenia.

§ 4430 - różne opłaty i składki zrealizowano kwotę **1 748,51 zł**
Koszty dotyczą opłat z tytułu ubezpieczeń majątkowych
oraz opłaty na rzecz ZAiKS.

Ogółem koszty **527 737,22 zł**

Biesiekierz, dnia 24.02.2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Mirosława Batyra

DYREKTOR


Agnieszka Wójcickiewicz