

Zarządzenie Nr KW.0050.69.2011
Wójta Gminy Darłowo
z dnia 03.06.2011 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach za 2010 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278) zarządza się, co następuje:

§1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach za 2010 rok , na które składa się :

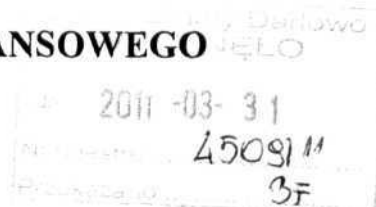
- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku , który po stronie aktywów i pasywów wykazuje się kwotę 58 367,18 zł
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku wykazujący stratę w kwocie 16 333,87 zł
- 3) Informacje dodatkową

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Darłowo.


WÓJTA GMINY DARŁOWO
Krzysztof Kupracz

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO



GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W DOMASŁAWICACH

DOMASŁAWICE 31 , 76-150 DARŁOWO

REGON 320064127

NIP 4990483843

Podstawowym zakresem działania Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach jest gromadzenie , opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych oraz udostępnianie ich mieszkańcom Gminy Darłowo .

Rejestr Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach - instytucji kultury jest prowadzony przez organizatora.

Organizatorem Biblioteki jest Gmina Darłowo .

Bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Darłowo .

Nadzór merytoryczny nad Biblioteką sprawuje Wojewódzka Biblioteka Publiczna w Szczecinie.

Gminna Biblioteka Publiczna w Domasławicach rozpoczęła działalność 01.07.2005 roku.

Zarządzeniem Nr 1/05 Wójta Gminy Darłowo z dnia 30 czerwca 2005 roku powołano Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach Panią Dorotę Dąbską.

W 2006 roku rozpoczęły działalność dwie Filie Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach :

1/. Filia Nr 1 w Jeżyczkach działa od 02.05.2006 roku .

2/. Filia Nr2 w Dąbkach działa od 01.09.2006 roku .

W 2007 roku rozpoczęła działalność Filia Nr3 w Barzowicach .

Podstawę prawną działania Gminnej Biblioteki Publicznej w Domasławicach stanowi Statut nadany jej uchwałą Rady Gminy Darłowo Nr XVIII/243/2004 z dnia 22 grudnia 2004 roku w sprawie utworzenia i nadania statutu samorządowej instytucji kultury pod nazwą " Gminna Biblioteka Publiczna w Domasławicach " .

Biblioteka jest główną publiczną biblioteką Gminy Darłowo .

Celami biblioteki są:

- zapewnienie obsługi bibliotecznej mieszkańców gminy, rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców gminy, upowszechnianie wiedzy i nauki , rozwój kultury, a szczególnie zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego regionu, dbanie o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informacyjnego na terenie gminy .

Podstawowym źródłem finansowania instytucji są dotacje organizatora.

Na podstawie art.4 oraz art.10 i art. 50 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.Nr 121 poz 591 zpóźn.zm.) oraz postanowień rozdz.3 ustawy z dnia 25 października 1991 roku (Dz.U.Nr.110poz 721 z 1997 roku z późn.zm.) o organizowaniu i prowadzeniu działalności Kultury :

- 1.Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy,
- 2.Instytucja sporządza roczną Sprawozdawczość finansową obejmującą:
 - rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - bilans jednostki w wersji uproszczonej
 - informację dodatkową

Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący - materiały przekazywane bezpośrednio do użytkownika odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur w miesiącu ich zakupu.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok , lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3500 zł. odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej , jako zużycie materiałów. Kontrola i ewidencja tych przedmiotów prowadzona jest pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce ich użytkowania.

Zbiory (materiały) biblioteczne i dobra kultury (ruchome), bez względu na ich wartość , wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych , natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej . Ewidencja jednostkowa prowadzona jest poza księgowo przez komórkę merytoryczną w sposób wynikający z odrębnych przepisów Ministra Kultury.

DYREKTOR
Barbara Dąbska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Świąt

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.8.) Utworzono rezerwę na odprawy emerytalne dla pracowników w wysokości 450,00

Utworzono rezerwę na nagrody jubileuszowe w wysokości 5.556,00

IV. Informacje o :

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu , z podziałem na grupy zawodowe.

- dyrektor- st.bibliotekarz - 1 etat,
- główny księgowy - pracownik administracyjno - biurowy - 1 etat,
- referent obsługi biblioteki - 1 etat,
- kustosz - 1/4 etatu Filia Nr2 w Dąbkach.
- referent obsługi biblioteki - 1/2 etatu- Filia Nr 1 w Jeżyczkach .
- referent obsługi biblioteki - 1/2 etatu - Filia Nr3 w Barzowicach .

Nie jest możliwe przeliczenie zatrudnienia w naszej instytucji na przeciętne w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe .

Zatrudniamy kadrę kierowniczą i administracyjną niezbędną do sprawnego działania instytucji.

V.4). Rozliczenie dotacji ,którą organizator przyznał na podstawową działalność statutową instytucji kultury .

PLAN NA 2010 ROK

WYKONANIE

	Dział 921 Rozdział 92116	BIBLIOTEKA
1).	410-zakup książek 36.147,00	36.147,37
2).	420 - materiały i energia 41.127,00	41.126,78
3).	430- usługi obce 9.615,00	9.614,97
4).	440 - podatki i opłaty 400,00	400,00
5).	450 - wynagrodzenia 147.737,00	147.737,27
6).	460 - ub.społ.i inne świadc. 33.851,00	33.851,14
7).	470 -pozostałe koszty rodzaj. 5.123,00	5.122,47
	RAZEM 274.000,00	274.000,00

1). 410-ZAKUP KSIĄŻEK-36.147,37

- GBP w Domasławicach zakupiono książki na wartość - 16.331,17
- Filia Nr 1 w Jeżyczkach zakupiono książki na wartość - 5.999,46
- Filia Nr 2 w Dąbkach zakupiono książki na wartość - 6.978,90
- Filia Nr 3 w Barzowicach zakupiono książki na wartość - 6.837,84

2). 420-KOSZTY ZUŻYCIA MATERIAŁÓW

Zakupiono materiały na łączną wartość **41.126,78**

W tym:

- materiały biurowe , druki - **3.467,92**
 - w tym :
 - Biblioteka Domasławice - 2.281,64 ,
 - Filia Nr 1 w Jeżyczkach - 12,16 ,
 - Filia Nr 2 w Dąbkach - 1.063,78 ,
 - Filia Nr3 w Barzowicach - 110,34 ,
- czasopisma - **3.765,91**
 - w tym :
 - Biblioteka Domasławice - 2.156,92 ,
 - Filia Nr 1 w Jeżyczkach - 347,46 ,
 - Filia Nr 2 w Dąbkach - 798,73 ,
 - Filia Nr 3 w Barzowicach - 462,80 ,
- środki czystości , BHP i inne - **1.826,27** ,
 - w tym:
 - biblioteka Domasławice - 904,33 ,
 - Filia Nr 1 w Jeżyczkach - 268,00 ,
 - Filia Nr 2 w Dąbkach - 379,64 ,
 - Filia Nr 3 w Barzowicach - 274,30 ,
- opał / węgiel / - **14.201,92** ,
 - w tym:
 - biblioteka Domasławice - 11.951,93 ,
 - Filia Nr 3 w Barzowicach - 2.249,99 ,
- nagrody dla dzieci / konkursy/ , imprezy okolicznościowe, zabawa choinkowa , nagrody w konkursie plastycznym , nagrody za czytelnictwo , itp / - **1.759,55** ,
- podstawowe materiały do działalności kulturalnej instytucji / materiały biurowe, itp / - **827,48** ,
 - w tym :
 - biblioteka Domasławice - 696,84 ,
 - Filia Nr 1 w Jeżyczkach - 130,64 ,

- Filia Nr 3 w Barzowicach - 0,00 ,
- zakup akcesorii komputerowych - **376,40** ,
- materiały budowlane , narzędzia i inne - **1.490,44** ,
w tym :
 - biblioteka Domasławice - 1.460,60 ,
 - Filia Nr 1 w Jeżyczkach -29,84 ,
- materiały doposażenie biblioteki - **13.410,89** ,
w tym :
 - biblioteka Domasławice - 10.811,99 ,
 - Filia Nr 1 w Jeżyczkach - 2.067,00 ,
 - Filia Nr 2 w Dąbkach - 0,00 ,
 - Filia Nr 3 w Barzowicach - 531,90 ,

3). 430 - KOSZTY USŁUG OBCYCH

Ogółem na wartość **9.614,97**

W tym :

- rozmowy telefoniczne, internet - **1.971,59** ,
- zakup znaczków pocztowych , koszty przesyłek , opłata RTV - **230,54** ,
- obce usługi remontowe - naprawy i konserwacje - **1.745,24** ,
- inne usługi obce /teatralne , muzyczne / - **647,60** ,
- usługi najmu /opłata za wynajem pomieszczeń Filia Nr 1 w Jeżyczkach / - **4.500,00**
- badania profilaktyczne i okresowe - **520,00** ,

4). 440 - KOSZTY PODATKÓW I OPŁAT - 400,00

5). 450 - WYNAGRODZENIA

Ogółem na wartość - **147.737,27**

w tym :

- biblioteka w Domasławicach - 120.293,23 ,
- Filia Nr 1 w Jeżyczkach 9.508,62 ,
- Filia Nr 2 w Dąbkach 9.653,66 ,
- Filia Nr3 w Barzowicach - 7.781,76 ,

- umowa o dzieło - honorarium - 500,00 ,

6) . 460 - UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA

Ogółem na wartość-**33.851,14**

w tym :

-przekazano do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki ZUS od wypłaconych wynagrodzeń na kwotę **23.352,80**

w tym : GBP w Domasławicach - 19.162,81 ,
filia Nr 1 w Jeżyczkach - 1.482,55 ,
filia Nr 2 w Dąbkach -1.467,81 ,
filia Nr 3 w Barzowicach - 1.239,63 ,

- naliczono i przekazano do ZUS składki na Fundusz Pracy na kwotę **3.591,63**

w tym : GBP w Domasławicach - 2.947,17 ,
filia Nr 1 w Jeżyczkach - 228,02 ,
filia Nr 2 w Dąbkach -225,78 ,
filia Nr 3 w Barzowicach -190,66 ,

- odpis na ZFŚS - **6.287,04**

w tym : GBP w Domasławicach -3.143,52 ,
filia Nr 1 w Jeżyczkach - 1.047,84 ,
filia Nr 2 w Dąbkach - 1.047,84 ,
filia Nr 3 w Barzowicach -1.047,84 ,

- świadczenia rzeczowe w zakresie BHP - **339,67**

w tym : GBP Domasławice - 239,90 ,
filia Nr 1 w Jeżyczkach - 48,35 ,
filia Nr 2 w Dąbkach - 10,29 ,
filia Nr 3 w Barzowicach -41,13 ,

- szkolenia pracowników - **280,00**

7). 470 - POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE

Ogółem na wartość - **5.122,47** ,

w tym :

- podróże służbowe - **3.619,67** ,

- koszty związane z okazji różnych okoliczności Świąt państwowych i branżowych , kwiaty dla gości, itp - **223,50**

- ekwiwalent BHP za używanie własnej odzieży , pranie - 1.279,30 ,

Gminna Biblioteka Publiczna w Domasławicach otrzymała dotację w programie "Akademia Orange dla Bibliotek" w wysokości 329,20 z przeznaczeniem na dostęp do internetu - Filia Nr 1 w Jeżyczkach , Filia Nr3 w Barzowicach.

Gminna Biblioteka Publiczna w Domasławicach otrzymała dotację celową Ministra Kultury na zadania objęte mecenatem państwa w ramach Programu Operacyjnego " Promocja czytelnictwa " - 2.590,00
- zakupiono książki na wartość 2.590,00 - 98 woluminów .

W 2010 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Domasławicach otrzymała dary - księgozbiór biblioteki zwiększył się o 89 książek na sumę 321,00 złotych. Są to dary od czytelników biblioteki .

Z księgozbioru ubyło w ciągu roku w wyniku selekcji 640 woluminów na sumę 830,74 złotych .

Na dzień 31.12.2010 roku stan księgozbioru wynosi:

- biblioteka w Domasławicach posiada księgozbiór na wartość 120.720,71 .
- Filia Nr 1 w Jeżyczkach posiada księgozbiór na wartość 43.133,44
- Filia Nr2 w Dąbkach posiada księgozbiór na wartość 25.517,28
- Filia Nr3 w Barzowicach posiada księgozbiór na wartość 20.189,28

Nie omówiono zagadnień wymienionych w punktach :

I. 1) -1.7) , 1.9) -1.13), II, IIa , III , IV.1) , IV.2) , IV.4) , IV.5), IV.6), V.1), V.2), V.3) , VI, VII , VIII, IX

załącznika numer 1 ustawy o rachunkowości , gdyż nie wystąpiły one w danym roku obrotowym w naszej jednostce .

Gminna Biblioteka Publiczna w Domasławicach na podstawie art.25 ust.5 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest podatnikiem , o którym mowa w ust.4 i nie osiąga przychodów z działalności wymienionych w art. 17 ust.1a pkt 1 oraz nie dokonuje wydatków na cele inne niż określone w art. 17 ust. 1b, 1e, i 1f.

DYREKTOR
Beata Dąbska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Beata Swat