

Zarządzenie Nr 21/2010
Wójta Gminy Łęka Opatowska
Z dnia 28 maja 2010r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Instytucji
Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Łęce Opatowskiej z siedzibą w
Opatowie za 2009r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (DZ. U. z 2001r Nr 142 poz. 1591 ze zmianami) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994r o rachunkowości (DZ. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 ze zmianami), po rozpatrzeniu rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Łęce Opatowskiej z siedzibą w Opatowie, zarządzam co następuje:

§ 1

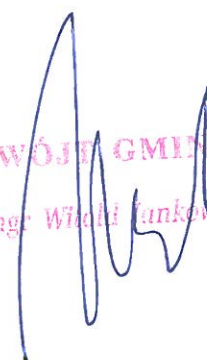
Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Łęce Opatowskiej z siedzibą w Opatowie za 2009r, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zysk Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 4 292,00 zł. przeznacza się w całości na fundusz jednostki – Gminnej Biblioteki Publicznej.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJTA GMINY
mgr Witold Jankowski

Sprawozdanie opisowe
z wykonania planu finansowego instytucji kultury
– Gminnej Biblioteki Publicznej w Łęce Opat.
z/s w Opatowie
za 2009r.

Plan finansowy Biblioteki na 2009 rok po stronie przychodów wynosi
196.578,12zł., w tym :

- środki na koncie bankowym -	3.932,12
na dzień 01.01.2009r.	
- dotacja z budżetu gminy -	190.000,00
- odsetki bankowe -	200,00
- dotacja z MKiDzN -	2.446,00

Do dnia 31.12.2009r. na konto Biblioteki wpłynęły środki w wysokości
196.538,27 zł., co stanowi **99,98%** planu finansowego na 2009r.

Dokonano rozchodu otrzymanych środków na kwotę **188.314,15 zł.**,
co stanowi **95,80%** kosztów ogółem i wykorzystano je na:

1. Zużycie materiałów i energii – 15.077,26 zł.

Są to koszty związane z zakupem materiałów biurowych, środków czystości, zakup licencji i programów antywirusowych, opłacenie zużytej energii elektrycznej w GBP i dwóch filiach (w tym ogrzewanie energią elektryczną w okresie grzewczym pomieszczeń filii bibliotecznej), zakup węgla, zakup dwóch zestawów komputerowych, dwóch foteli biurowych, oraz dwóch aparatów telefonicznych.

2. Usługi obce – 6.083,83zł.

To koszty związane z opłatami telefonicznymi trzech placówek bibliotecznych, oraz opłaty za dostęp do Internetu trzech placówek, a także opłaty manipulacyjne za usługi bankowe, opłacenie abonamentu programu „Gratyfikant”, przegląd i konserwacja systemu alarmowego, oraz inne drobne usługi.

3. Zakup zbiorów bibliotecznych i prasy – 11.556,84zł.

Są to koszty związane z zakupem księgozbioru dla trzech bibliotek - 7.457,17 zł., oraz prenumeratą prasy dla trzech placówek – 4.099,67 zł.

4. Podatki i opłaty – 3.276,84zł.

Opłacono dzierżawę pomieszczeń filii bibliotecznej.

5. Wynagrodzenia – 125,388,81zł

Poniesione koszty wykorzystano na opłacenie:

- wynagrodzenia ze stosunku pracy 117.738,81zł.
- wynagrodzenia z tytułu umowy-zlecenia – 7.650,00zł. – są to koszty związane z prowadzeniem księgowości GBP na okres zastępstwa, oraz inne umowy zlecenia.

6. Ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników – 26.481,45zł.

Są to koszty poniesione na opłacenie składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS, oraz świadczenia BHP.

7. Pozostałe koszty – 449,12zł.

To koszty delegacji wyjazdów służbowych pracowników (seminaria bibliotekarzy, dostarczanie czytelnikowi niewidomemu „książek mówionych” z biblioteki powiatowej).

Na dzień 31.12.2009r. Biblioteka nie posiada zobowiązań.

Na dzień 31.12.2009r. pozostało środków do wykorzystania w kwocie 8.224,12zł.

Należności na dzień 31.12.2009r. Biblioteka nie posiada.

S. Burepańska

Sprawozdanie finansowe
Gminnej Biblioteki Publicznej w Łęce Opat.
z/s w Opatowie za 2009r

Dział 921- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
 Rozdział 92116 - biblioteki

Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% wykonania planu
I. PRZYCHODY	196.578,12	196.538,27	99,98
w tym:			
- środki na koncie bankowym	3.932,12	3.932,12	100
- dotacja z budżetu gminy	166.000,00	166.000,00	100,00
- odsetki	200,00	160,15	80,07
- dotacja z MKiDzN na zakup nowości wydaw.	2.446,00	2.446,00	100,00
KOSZTY OGÓŁEM	196.578,12	188.314,15	95,80
Koszty w/g rodzajów			
1.Zużycie materiałów	19.165,00	15.077,26	78,67
2.Uslugi obce	6.084,00	6.083,83	99,99
3.Zakup zbiorów bibliotecznych	11.557,00	11.556,84	99,99
4.Podatki i opłaty	3.277,00	3.276,84	100,00
5.Wynagrodzenia	126.517,00	125.388,81	99,18
6.Ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników	28.178,12	26.481,45	93,98
7.Pozostałe koszty	1.800,00	449,12	24,95

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS	Adresat:
Gminna Biblioteka Publiczna w Łęce Opat. z/s w Opatowie	jednostki budżetowej, zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej	Wójt Gminy Łęka Opatowska
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12.2009 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	3 932,12	8 224,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	3 496,64	3 932,12
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto	435,48	4 292,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	435,48	4 292,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpis z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
			1.1. G.F.Ochr.Śr. I G.W	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	3 932,12	8 224,12	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			II. Fundusze specjalne	0,00	0,00

I. Towary	0,00		1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Środki pieniężne	3 932,12	8 224,12		0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 932,12	8 224,12		0,00	0,00
1. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
C. Inne aktywa	0,00	0,00		0,00	0,00
				0,00	0,00
Suma aktywów	3 932,12	8 224,12	Suma pasywów	3 932,12	8 224,12

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 7 518,30

2. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia konto 072 - 47 296,89

3. Umorzenie zbiorów bibliotecznych - 119 644,76

5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

E. Janek
Główny Księgowy
mgr E. Janek

30 marca 2010r.

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
St. Kozłowski
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r.	Adresat: Wójt Gminy Łeka Opatowska
Numer identyfikacyjny REGON		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	3 496,64	3 496,64
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	0,00	435,48
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	435,48
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje	0,00	0,00
II.4. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje	0,00	0,00
II. 6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
II. 7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
II. 8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
II.9. Inne zwiększenia	0,00	0,00
III. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	0,00
III.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
III.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
III.5. Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
III.6. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji	0,00	0,00
III. 8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek	0,00	0,00
III. 9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
III.10. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	3 496,64	3 932,12
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	435,48	4 292,00
V.1. zysk netto	0,00	0,00
V.2. strata netto (-)	0,00	0,00
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
VII. Fundusz (poz. IV+, -V-VI)	3 932,12	8 224,12

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Janek
mgr Główny Księgowy/Skardnik

2010-03-30

telefon

rok m-c dzień

DYREKTOR
Ł. Macrepauśko
Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu
Katarzyna Macrepauśka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON		
sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r.		Wójt Gminy Łęka Opatowska
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	172 316,00	192 446,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	172 316,00	192 446,00
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	172 316,00	192 446,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Pozostałe dochody budżetowe	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	172 199,48	189 573,11
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	12 921,29	15 077,26
III. Usługi obce	5 592,18	6 083,83
IV. Podatki i opłaty	3 301,24	3 276,84
V. Wynagrodzenia	110 916,54	125 388,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	24 632,50	26 481,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 835,73	13 264,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	116,52	2 872,89
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 640,64	1 258,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00

IV. Inne przychody operacyjne	3 640,64	1 258,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 757,16	4 131,85
G. Przychody finansowe	174,96	160,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	174,96	160,15
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	3 932,12	4 292,00
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. Zyska (strata) brutto (I+J)	3 932,12	4 292,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 932,12	4 292,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

Janek
Główny Księgowy/Skarbnik

.....
telefon

2010-03-30
rok m-c dzień

DYREKTOR
H. Murepański
Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu