

**ZARZĄDZENIE Nr 25 /2011
WÓJTA GMINY JASTRZĄB
z dnia 06 czerwca 2011 roku**

W sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury - Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu za 2010 rok.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2009 Nr 152, poz. 1223) oraz Statutu Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu nadanego Uchwałą Nr V/27/2011 Rady Gminy w Jastrzębiu z dnia 26 kwietnia 2011 roku

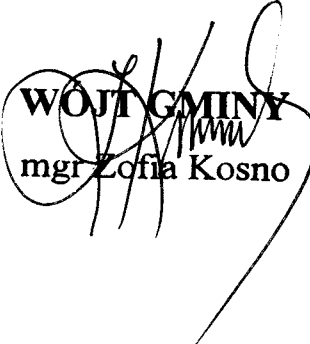
Wójt Gminy Jastrząb zarządza co następuje:

§ 1

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu za 2010 rok stanowiące załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT GMINY
mgr Zofia Kosno

REGON 673019685		Bilans Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu sporządzony na dzień 31.12.2010 r.		Przeznaczenie formularza Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 25 /2011 Wójta Gminy Jastrząb z dnia 06 czerwca 2011 roku	
AKTYWA	Stan na początku roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początku roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	-	-	A. Fundusz	197 492,95	214 369,31
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	197 492,95	214 369,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	II. Wynik finansowy netto	-197 492,95	-214 369,31
1. Środki trwałe	-	-	1.1. Zysk netto (+)	-	-
1.1. Grunty	-	-	1.2. Strata netto (-)	-197 492,95	-214 369,31
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	-	-	IV. Odpisy z wyniku finansowego	-	-
1.4. Środki transportu	-	-	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-	VI. Inne	-	-
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte)	-	-	B. Fundusze celowe	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe	-	-			
III. Należności długo terminowe	-	-			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	C. Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.1. Akcje i udziały	-	-	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	-	-
1.2. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	-	-
B. Aktywa obrotowe	-	-	1.2. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	-	-
I. Zapasy	-	-	1.3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	-	-

1.1. Materiały	-	-	1.4. Pozostałe zobowiązania	-	-
1.2. Półprodukty i produkty w toku	-	-			
1.3. Towary	-	-	II. Fundusze specjalne	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	-	-
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	D. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.2. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	-	-	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
1.3. Pozostałe należności	-	-	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
III. Środki pieniężne	-	-	E. Inne pasywa	-	-
1.1. Środki pieniężne na rachunku bankowym	-	-		-	-
1.2. Inne środki pieniężne	-	-		-	-
IV. Rozliczenia między okresowe	-	-		-	-
C. Inne aktywa	-	-		-	-
Suma Aktywów	0,00	0,00	Suma Pasywów	0,00	0,00

- A. objaśnienia - Wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenia i odpisy aktualizacyjne.
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej.

1. Umorzenia środków trwałych	071	0
2. Umorzenia środków niematerialnych i prawnych	072	167 727,67

Data podpisu	Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych	Data podpisu	Podpis kierownika jednostki (art.52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)
---------------------	---	---------------------	---

Nazwa i adres jednostki Regon 673019685	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT <i>wariant porównawczy</i> sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku	Przeznaczenie formularza
TREŚĆ	Stan na koniec roku poprzedniego (zł i gr)*	Stan na koniec roku bieżącego (zł i gr)*
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	197 492,95	214 369,31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów 1. w tym: dotacje zaliczane do przychodów (przedmiotowe, podmiotowe)	197 492,95	214 369,31
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	197 492,95	214 369,31
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	32 423,38	16 428,96
III. Usługi obce	27 577,31	34 532,03
IV. Podatki i opłaty		
V. Wynagrodzenia	112 077,00	135 510,04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20 167,36	22 372,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 247,90	5 525,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	0,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.H.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		

K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	0,00

..... Data podpisu Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych Data podpisu Podpis kierownika jednostki (art. 52 ust.2 ustawy o rachunkowości)
-----------------------	--	-----------------------	--

* Dane można wykazywać w zaokrągleniu do tysięcy złotych, jeżeli nie zniekształca to obrazu jednostki zawartego w sprawozdaniu finansowym oraz w sprawozdaniu z działalności.

Informacja dodatkowa
na dzień 31.12.2010 r.
Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu
Pl. Niepodległości 5
26-502 Jastrząb

Gminna Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu w 2010 roku prowadziła gospodarkę finansową w oparciu o plan budżetu zatwierdzony Zarządzeniem Nr 1/2010 Kierownika Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu z dnia 20 stycznia 2010 roku.

Układ wykonawczy budżetu przewidywał dotację w kwocie 210 833 zł. była to dotacja z Urzędu Gminy. W ciągu roku Biblioteka otrzymała dotację finansową z fundacji Orange w kwocie 1 038,25 zł oraz z Biblioteki Narodowej w kwocie 2 500 zł. W rezultacie budżet Biblioteki wynosił **214 371,25 zł.**

Pod powyższą dotację opracowano plan finansowy wydatków. Wydatki bieżące zaplanowane na kwotę 214 371,25 zł. – wykonano na kwotę 214 369,31 zł tj. 100 %.

Wydatki zrealizowano:

- wynagrodzenia osobowe pracowników, 4 etatów w tym: nagrody, podwyżka pracownika, odprawa emerytalna w kwocie 135 510,04 zł
- pochodne od wynagrodzeń ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy w kwocie 22 372,88 zł
- zakupy materiałów i wyposażenia: zakup podstawowych artykułów piśmienniczych i biurowych, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek w kwocie 16 428,96 zł
- zakup usług pozostałych, modernizacja biblioteki: usługi telekomunikacyjne i internetowe, usługi bankowe, zakup regałów przesuwanych w kwocie 34 532,03 zł
- podróże służbowe i szkolenia pracowników oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, odsetki ustawowe w kwocie 5 525,40 zł.

Ogólna kwota to **214 369,31 zł.**

Na konto Urzędu Gminy przekazano w dniu 31.12.2010 r. kwotę 3,39 zł w tym:

- zwrot dotacji 1,94 zł
- odsetki z dodatniego konta bankowego 1,45 zł.

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką ręczną (zasada podwójnego zapisu): dziennik, księga główna (konta syntetyczne), księga pomocnicza (konta analityczne).

Zobowiązania wymagalne w Bibliotece nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń, także wekslowych.

W 2010 roku w GBP Jastrząb było zatrudnione 4 osoby na pełnych etatach.

- dwie osoby w bibliotece w Jastrzębiu
- jedna osoba w filii bibliotecznej w Woli Lipienieckiej Dużej

- jedna osoba w filii bibliotecznej w Gąsawach Rządowych

Koszty związane z działalnością statutową biblioteki wykazano w rachunku zysków i strat wariant porównawczy.

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu
na dzień 31.12.2010 roku**

PRZYCHODY I KOSZTY

Lp.	TREŚĆ	Plan wartości w zł	Wykonanie wartości w zł	Stopień wykonania w %
1	2	3	4	5
1.	Przychody ogółem w tym:	214 371,25	214 369,31	100
a)	Dotacja z Urzędu Gminy	210 833,00	210 831,06	100
b)	Dotacja finansowa z fundacji Orange	1 038,25	1 038,25	100
c)	Dotacja z Biblioteki Narodowej	2 500,00	2 500,00	100
d)				
	Stan środków obrotowych na 31.12.10 w tym:	0	0	0
	Należności	-	-	-
	Środki na r-ku bankowym	-	-	-
	Zobowiązania	-	-	-
2.	Koszty ogółem	214 371,25	214 369,31	100
a)	remonty	-	-	-
b)	inwestycje	-	-	-
c)	wynagrodzenia	135 510,04	135 510,04	100
d)	pochodne od wynagrodzeń	22 372,88	22 372,88	100
e)	zakup materiałów i wyposażenia	16 428,96	16 428,96	100
f)	zakup usług	34 533,97	34 532,03	99,99
g)	podatki i opłaty	-	-	-
h)	inne (podać jakie) koszty rodzajowe: ZFŚS, odsetki ustawowe, podróże służ.	5 525,40	5 525,40	100
3.	Stan środków obrotowych na dzień 31.12.06 w tym:	0	0	0
	Należności	-	-	-
	Środki na r-ku bankowym	-	-	-
	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	-
	Zobowiązania	-	-	-

STAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ NA DZIEŃ 31.12.2010 r.

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł	
		Ogółem	Wymagalne
1.	NALEŻNOŚCI OGÓŁEM	-	-
	w tym:		
	z tytułu dostaw i usług	-	-
	Inne (podać jakie)	-	-
2.	Zobowiązania ogółem	-	-
	w tym:		
	wobec pracowników	-	-
	z tytułu dostaw i usług	-	-
	podatków i opłat	-	-
	pożyczki i kredyty	-	-
	inne (podać jakie)	-	-

**Sprawozdanie finansowe kosztów
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Jastrzębiu za 2010 rok**


Gminna Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu w roku 2010 otrzymała fundusze:

- dotację z Urzędu Gminny	210 831,06 zł
- dotację z fundacji Orange	1 038,25 zł
- dotację z Biblioteki Narodowej	2 500,00 zł
Razem kwota dotacji	214 369,31 zł

Koszty działalności biblioteki i jej fili to:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	135 510,04 zł
w tym:	
- płace pracowników 4 etatów	121 512,04 zł
- nagrody 3%	3 661,00 zł
- podwyżka pracownika	500,00 zł
- nagrody uznaniowe	600,00 zł
- odprawa emerytalna	9 237,00 zł
- składki na ubezpieczenia społeczne	20 051,26 zł
- składki na fundusz pracy	2 321,62 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	3 547,81 zł
-zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	12 881,15 zł
-zakup usług pozostałych, modernizacja biblioteki	34 533,97 zł
- podróże służbowe krajowe, szkolenia	262,40 zł
- odpis na ZFSS	3 667,00 zł
- odsetki ustawowe	1 596,00 zł

Ogólna suma kosztów działalności statutowej Gminnej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu to kwota **214 369,31 zł**.


WOJCI GMINY
mgr Zofia Kosno