

Zarządzenie Nr 156/2010
Wójta Gminy Radziejów
z dnia 6 maja 2010 r.

w sprawie zmiany zarządzenia w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 rok instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Płowcach.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.¹⁾ w związku z art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.²⁾ **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Wprowadza się zmiany do Zarządzenia Nr 149/2010 Wójta Gminy Radziejów z dnia 26 lutego 2010 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 rok instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Płowcach jak niżej:

1) W § 1. zatwierdzić w nowym brzmieniu przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Płowcach sprawozdanie finansowe za 2009 rok obejmujące:

- a) sprawozdanie finansowe,
- b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku,
- c) rachunek zysków i strat,
- d) zestawienie zmian w funduszu jednostki.

2) W § 2. kwotę „**1.646,00 zł**” zastępuje się kwotą „**1.567,06 zł**”

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.


ZASTĘPCA WÓJTA
GMINY RADZIEJÓW
Dionizy Wojciechowski

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. 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.1241.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 165, poz. 1316.

Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej
w Radziejowie z siedzibą w Płowcach
za 2009 rok

Gminna Biblioteka Publiczna w Radziejowie z/s w Płowcach jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Radziejów. Na podstawie Uchwały Rady Gminy Radziejów Nr IX/35/2007 z dnia 27 września 2007 roku w sprawie utworzenia gminnej instytucji kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna w Radziejowie z siedzibą w Płowcach” oraz uchwalenia jej statutu. Biblioteka prowadzi filię w Czołowie. Sprawozdanie finansowe obejmuje dane za 2009 rok.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obejmującymi jednostkę, oraz przy założeniu zasady kontynuowania działalności w niezmienionym zakresie. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

W Gminnej Bibliotece Publicznej na dzień 31 grudnia 2009 roku zatrudnione były trzy osoby: dyrektor biblioteki – na cały etat, starszy bibliotekarz – na cały etat, główny księgowy – ¼ etatu.

Biblioteka ponosi wydatki na zakup materiałów i wyposażenia niezbędnych do funkcjonowania biblioteki, opłaty za energię elektryczną, abonamenty za telefon i Internet, przeglądy gaśnic, wynajem pomieszczeń bibliotecznych, ogrzewanie, ubezpieczenie i środki czystości.

Koszt zakupu księgozbioru w 2009 roku wyniósł ogółem 14.702,33 zł. Z dotacji organizatora 11.733,33 zł, a 2.969,00 zł z dotacji otrzymanej z Biblioteki Narodowej. Biblioteka zakupiła ogółem 706 woluminów, z czego znaczną część stanowi literatura popularno-naukowa. Biblioteka prenumerowała także 12 czasopism.

Biblioteka prowadzi działalność kulturalno – oświatową, w związku z tym zostało przeprowadzonych 31 konkursów literackich i plastycznych oraz 23 lekcje biblioteczne. Biblioteka całorocznie wraz z filią bierze udział w akcji „Cała Polska Czyta Dzieciom”, takich spotkań było zorganizowanych w ciągu roku 39. W akcji brali udział emerytowani i czynni nauczyciele, babcie i dziadkowie oraz rodzice uczniów biorących udział w akcji.

W okresie ferii zimowych przez 10 dni były prowadzone zajęcia świetlicowe, takie same zajęcia były organizowane w trakcie wakacji letnich w miesiącu lipcu. W czasie zajęć dzieci otrzymywały śniadanie, a także napoje i słodycze. Prowadzone były również spotkania między innymi: z Panią z Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, która mówiła o bezpieczeństwie w czasie prac gospodarskich, która zakończona została konkursem wiedzy z nagrodami, dzieci wykonywały także prace plastyczne pod tytułem „Bezpiecznie pomagam rodzicom”. Zorganizowano także spotkanie z pracownikami Komendy Powiatowej Policji w Radziejowie, którzy przypomnieli najmłodszym zasady bezpiecznego poruszania się na drodze. W ramach zajęć wakacyjnych zorganizowana została także wycieczka do Zawodowej Straży Pożarnej w Radziejowie.

Do stałych imprez, jakie organizuje biblioteka weszły: Światowy Dzień Pluszowego Misia, Gminne Obchody Międzynarodowego Dnia Ochrony Zabytków, Światowy Dzień Książki, Dzień Babci i Dziadka, Dzień Matki, Dzień Dziecka, Mikołajki z Mikołajem.

W miesiącu sierpniu biblioteka była organizatorem VIII Inscenizacji Bitwy pod Płowcami. Na imprezę zaproszono przedstawicieli władz lokalnych, zorganizowano inscenizację bitwy, przeprowadzone zostały konkursy i występy, imprezę umilił występ zespołu Boys. Impreza cieszyła się bardzo dużym zainteresowaniem. Na organizację inscenizacji bitwy biblioteka otrzymała wydatkowała 53.272,00 zł z dotacji Urzędu Gminy, z Urzędu Marszałkowskiego 6.000,00 zł oraz od sponsorów kwotę 3.300,00 zł.

Biblioteka wywiązała się ze wszystkich zadań zaplanowanych na 2009 rok.

Szczegółowy wykaz kosztów działalności biblioteki zawiera załącznik: Realizacja planu finansowego za 2009 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Radziejowie z/s w Płowcach.

DYREKTOR BIBLIOTEKI



Wyszczególnienie I	Dane za rok	
	poprzedni 2	bieżący 3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	95014,74	148499,24
I. Amortyzacja	1280,88	75,00
II. Zużycie materiałów i energii	34281,45	23084,11
III. Usługi obce	8545,53	54592,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	32930,47	47737,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17195,71	21780,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	780,70	1229,80
VIII. Wartości sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-95014,74	-148499,24
D. Pozostałe przychody operacyjne	93812,00	150066,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	93812,00	150066,00
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów trwałych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1202,74	1566,76
G. Przychody finansowe	0,50	0,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	0,50	0,30
od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1202,24	1567,06
J. Wynik zdarzeń gospodarczych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		

K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-1202,24	1567,06
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)	-1202,24	1567,06

Radziejów, dnia 05.05.2010 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
K. Podgórski
 mgr Katarzyna Podgórska
 (sporządził)

DYREKTOR BIBLIOTEKI
A. Ros
 Urząd Miasta
 (kierownik jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2009 roku

AKTYWA		Stan na koniec roku	PASywa		Stan na koniec roku
A.	Aktywa trwałe	3737,50	A.	Kapitał (fundusz) własny	5458,20
I.	Wartości niematerialne i prawne		I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	5093,38
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	
2.	Wartość firmy		III.	Udziały (akcje) własne	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3737,50		Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	
1.	Środki trwałe	3737,50	VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1202,24
a)	grynty	1500,00	VIII.	Zysk (strata) netto	1567,06
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2237,50	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	
c)	urządzenia techniczne i maszyny		B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	
d)	środki transportu		I.	Rezerwy na zobowiązania	
e)	inne środki trwałe		1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2.	Środki trwałe w budowie		2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			długoterminowa	
III.	Należności długoterminowe			krótkoterminowa	
1.	Od jednostek powiązanych		3.	Pozostałe rezerwy	
2.	Od pozostałych jednostek			długoterminowe	
IV.	Inwestycje długoterminowe			krótkoterminowe	
1.	Nieruchomości		II.	Zobowiązania długoterminowe	
2.	Wartości niematerialne i prawne		1.	Wobec jednostek powiązanych	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		2.	Wobec pozostałych jednostek	
a)	w jednostkach powiązanych		a)	kredyty i pożyczki	
	udziały lub akcje		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
	inne papiery wartościowe		c)	inne zobowiązania finansowe	
	udzielone pożyczki		d)	inne	
	inne długoterminowe aktywa finansowe		III.	Zobowiązania krótkoterminowe	
b)	w pozostałych jednostkach		1.	Wobec jednostek powiązanych	
	udziały lub akcje		a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	
	inne papiery wartościowe			do 12 miesięcy	
	udzielone pożyczki			powyżej 12 miesięcy	
	inne długoterminowe aktywa finansowe		b)	inne	

4.	Inne inwestycje długoterminowe		2.	Wobec pozostałych jednostek	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		a)	kredyty i pożyczki	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		c)	inne zobowiązania finansowe	
B.	Aktywa obrotowe	1720,70	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	
I.	Zapasy			do 12 miesięcy	
1.	Materiały			powyżej 12 miesięcy	
2.	Półprodukty i produkty w toku		e)	zaliczki otrzymane na dostawy	
3.	Produkty gotowe		f)	zobowiązania wekslowe	
4.	Towary		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	
5.	Zaliczki na dostawy		h)	z tytułu wynagrodzeń	
II.	Należności krótkoterminowe		i)	inne	
1.	Należności od jednostek powiązanych		3.	Fundusze specjalne	
a)	z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:		IV.	Rozliczenia międzyokresowe	
	do 12 miesięcy		1.	Ujemna wartość firmy	
	powyżej 12 miesięcy		2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	
b)	inne			długoterminowe	
2.	Należności od pozostałych jednostek			krótkoterminowe	
a)	z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:				
	do 12 miesięcy				
	powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji ceł ubezpieczeń sołecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
c)	inne				
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1720,70			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1720,70			
a)	w jednostkach powiązanych				
	udziały lub akcje				
	inne papiery wartościowe				
	udzielone pożyczki				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach				
	udziały lub akcje				
	inne papiery wartościowe				
	udzielone pożyczki				
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe				

c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1720,70			
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1720,70			
	inne środki pieniężne				
	inne aktywa pieniężne				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	5458,20		PASYWA razem (suma poz. A i B)	5458,20

Radziejów, dnia 05.05.2010 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kłodzka
 mgr. Katarzyna Podgórska
 Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Urszula Rosół
 Podpis kierownika jednostki

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W RADZIEJOWIE Z/S W PŁOWCACH
ZA 2009 ROK**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1.	Stan środków obrotowych na dzień 01.01.2009 r.		78,64
2.	PRZYCHODY		
	Przychody własne	12.269,30	12.269,30
	Dotacja podmiotowa	137.797,00	137.797,00
	OGÓŁEM	150.066,30	150.066,30

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
3.	WYDATKI		
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41.130,00	41.129,26
	Składki na ubezpieczenie społeczne	18.904,00	18.903,26
	Składki na fundusz pracy	1.237,00	1.237,06
	Wynagrodzenia bezosobowe	8.323,94	6.608,00
	Zakup materiałów i wyposażenia	4.425,00	4.424,98
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	14.703,00	14.702,33
	Energia	2.625,00	2.624,44
	Zakup usług pozostałych	52.517,00	52.516,08
	Zakup usług dostępu do Internetu	828,00	828,00
	Usługi telefonii stacjonarnej	1.249,00	1.248,59
	Podróże służbowe krajowe	1.230,00	1.229,80
	Świadczenia urlopowe	1.640,00	1.640,08
	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1.333,00	1.332,36
	OGÓŁEM	150.144,94	148.424,24
	Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2009 r.		1.720,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Kłodzka
mgr Katarzyna Podgórska

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Rosół
Grzegorz Rosół

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU (KAPITALE) WŁASNYM za rok 2009

w zł i gr.

Wyszczególnienie	Zmiany w składnikach funduszu w roku	
	poprzednim	obrotowym
1	2	3
I. Fundusz (kapitał) własny na początek okresu (BO)		5.093,38
- korekty błędów podstawowych		
I a. Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach		
1. Fundusz (kapitał) podstawowy-własny, statutowy		5.093,38
1.1. Zmiany funduszu statutowego		
a) zwiększenie z tytułu:		
nieodpłatnego otrzymania środków.....		
.....		
.....		
b) zmniejszenie z tytułu:		
umorzenia.....		
.....		
.....		
1.2. Fundusz (podstawowy) statutowy na koniec okresu		5.093,38
2. Fundusz wydzielony		
2.1. Zmiany funduszu wydzielonego		
a) zwiększenie z tytułu:		
.....		
.....		
.....		
b) zmniejszenie z tytułu:		
.....		
.....		
.....		
2.2. Stan funduszu na koniec okresu		
3. Fundusz (kapitał) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie z tytułu:		
.....		
.....		
.....		
b) zmniejszenie z tytułu:		
.....		
.....		
.....		
3.2. Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

1	2	3
4. Pozostałe fundusze rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych funduszy rezerwowych		
a) zwiększenie z tytułu:		
.....		
.....		
.....		
b) zmniejszenie z tytułu:		
.....		
.....		
.....		
4.2. Pozostałe fundusze rezerwowe na koniec roku		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie z tytułu:		
.....		
.....		
b) zmniejszenie z tytułu:		
.....		
.....		
.....		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- korekty błędów podstawowych		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie z tytułu:		
.....		
.....		
b) zmniejszenie z tytułu:		
.....		
.....		
.....		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-1.202,24
6. Wynik netto		
a) zysk netto		1.567,06
b) strata netto		1.567,06
c) odpisy z zysku		
II. Fundusz własny na koniec okresu (BZ)		5.458,20
III. Fundusz (kapitał) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Radziejów, 05.05.2010 r.

.....
/miejsce i data sporządzenia/

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
/imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej/

**MINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
W RADZIEJOWIE
z/s w Płowcach
Pieczęć firmowa
Płowce, 06-200 Radziejów
tel. (054) 285 50 00**