

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
Samorządowej Instytucji Kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kowiesach za 2009 r.

Od 01 lipca 2006 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Kowiesach uchwałą Rady Gminy Kowiesy Nr XXXVII/181/06 z dnia 27 kwietnia 2006 przekształcona została w Samorządową Instytucję Kultury.

Gminna Biblioteka Publiczna w Kowiesach wpisana została do Rejestru Instytucji Kultury pod numerem 1/2006. Posiada numer NIP 836-178-11-06 i numer REGON 000958186.

Gminna Biblioteka Publiczna w Kowiesach posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Głównym źródłem finansowania biblioteki w roku 2009 r. była dotacja z Gminy Kowiesy.

Podstawowym zadaniem Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach jest zaspokajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwoju kultury mieszkańców.

Siedziba Gminnej Biblioteki Publicznej mieści się w Kowiesach. Realizuje swoje zadania bezpośrednio w swojej siedzibie oraz za pośrednictwem filii w Woli Pękoszewskiej.

Od 01 września 2008r. nastąpiła zmiana w Regulaminie Organizacyjnym Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach. Gmina Kowiesy zobowiązała Gminną Bibliotekę Publiczną w Kowiesach do prowadzenia i zapewnienia funkcjonowania Centrum Kształcenia, zlokalizowanego w budynku Ośrodka Zdrowia w Kowiesach, zgodnie z celami Projektu przez co najmniej 5 lat, począwszy od dnia 1 września 2008 roku.

W roku 2009 funkcję Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach pełniła Pani Halina Sikorska, głównym księgowym był Pan Rafał Gibaszewski (zatrudniony na czas nieobecności Aleksandry Gibaszewskiej przebywającej na urlopie macierzyńskim). W Gminnej Bibliotece Publicznej w Kowiesach zatrudnione są cztery osoby na 2,75 etatu.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2009r. do 31.12.2009r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów kwotą 15.080,43zł (słownie: piętnaście tysięcy osiemdziesiąt zł 43/100), rachunek wyników – zyskiem – w wysokości 9.035,93zł (słownie: dziewięć tysięcy trzydzieści pięć zł 93/100).

Rachunkowość Biblioteki prowadzona jest zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r. Dz.U.121 poz. 591.

Księgi rachunkowe prowadzone są w formie rejestrowej, ewidencja syntetyczna i analityczna prowadzone są systemem przebitkowym na kartotekach. Wycena aktywów pasywów następuje wg. cen

zakupu. Podstawą dokonywania odpisów amortyzacyjnych jest plan amortyzacji. Amortyzacja środka trwałego zakupionego do 3.500,00zł, odpisywana jest jednorazowo w koszty w momencie oddania do użytku.

Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach pochodzących z niewykorzystanej dotacji z roku ubiegłego na dzień 01.01.2009r. wynosił 5.959,03zł.

Przychody Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach w 2009 roku wyniosły **129.828,24zł**. Głównym źródłem przychodów była dotacja z Gminy Kowiesy i wynosiła 125.300,00zł, co stanowiło 96,51% ogólnej wysokości przychodów.

Drugim przychodem Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach była dotacja z Biblioteki Narodowej – 2.500,00zł – 1,93% ogólnej wysokości przychodów.

Przychód z tytułu darowizn od firm i instytucji na statutową działalność wyniósł 2.000,00zł – 1,54%. Przychód z tytułu kapitalizacji odsetek na rachunku bankowym stanowił 0,02% ogólnej kwoty dochodów i wyniósł 28,24zł.

Koszty Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach w roku 2008 wyniosły **120.792,31zł**. Głównym kosztem były wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które wyniosły 99.242,32zł – 82,16% ogólnej wysokości kosztów, w tym:

-wynagrodzenia 81.257,29zł,

-pochodne od wynagrodzeń 14.562,50zł,

-odpis na ZFŚS 2.895,92zł

-świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń 526,61.

Na zakup książek przeznaczono 5.600,00zł z czego 2.500,00zł to środki otrzymane z Biblioteki Narodowej. Powiększenie księgozbioru stanowiło 4,64% ogólnej wysokości kosztów.

W 2009 roku Gminna Biblioteka Publiczna nie ponosiła kosztów związanych z roczną amortyzacją środków trwałych(środki trwale zamortyzowane w 2008r.).

Środki przeznaczone na zakup materiałów wyniosły 3.521,14zł, wyposażenia – 732,39zł.

Usługi obce pochłonęły 8,61% ogólnej wysokości wydatków i wyniosły 10.396,29zł. Między innymi były to:

- rozmowy telefoniczne i abonament 920,88zł,

-koszty Internetu i koszty OPTOLAND 4.025,64zł,

- energia elektryczna 900,61zł,

- prenumerata czasopism 380,20zł,

- ubezpieczenie wyposażenia i księgozbioru 819,00zł,
- prowizje bankowe 167,82zł,
- ogrzewanie pomieszczeń 1.201,54zł,
- spotkanie autorskie 488,00zł,
- usługi zdrowotne 151,00zł,
- inne usługi obce 1.341,60zł.

Wydatki poniesione na delegacje służbowe wyniosły 1.068,17zł i stanowiły 0,88% ogólnych wydatków.

Na podatek od nieruchomości wydatkowano 232,00zł.

Na podstawowym rachunku bankowym Gminnej Biblioteki Publicznej w Kowiesach na dzień 31.12.2009r. pozostało 14.994,96zł (w tym 9.035,93zł to niewydatkowana część dotacji z 2009 roku) i 85,47zł na rachunku ZFŚS. Środki te zostaną wykorzystane w roku 2010.

Na dzień 31.12.2009r. Gminna Biblioteka Publiczna w Kowiesach nie posiadała zobowiązań (w tym wymagalnych), ani należności (w tym wymagalnych).

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Rafał Głogowski

DYREKTOR GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
[Signature]
Halina Anna Sikorska

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Kowiesach
96-111 KOWIESY
tel. 046 831 70 94

Roczne rozliczenie finansowe za okres

od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r.

Przychody 2009r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2009r. w zł
1.	Dotacja z Gminy Kowiesy	125 300,00
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	2 500,00
3.	Darowizny	2 000,00
4.	Kapitalizacja odsetek	28,24
Suma		129 828,24

Wydatki 2009r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2009 r. w zł
1.	Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	95 819,79
2.	Delegacje	1 068,17
3.	Materiały i wyposażenie	4 253,53
4.	Książki i pomoce naukowe	5 600,00
5.	Usługi telekomunikacyjne i koszt Internetu	4 946,52
6.	Energia elektryczna	900,61
7.	Prenumerata czasopism	380,20
8.	Ubezpieczenia wyposażenia i księgozbioru	819,00
9.	Podatek od nieruchomości	232,00
10.	Prowizje bankowe	167,82
11.	Ogrzewanie pomieszczeń	1 201,54
12.	Odpis na ZFŚS	2 895,92
13.	Spotkanie autorskie	488,00
14.	Usługi zdrowotne	151,00
15.	Pozostałe usługi obce	1 341,60
16.	Świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	526,61
Suma		120 792,31

Główny Księgowy
mgr Rajat Górszczyk

DYREKTOR GMINNEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Halina Anna Sikorska

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Kowiesach
96-111 KOWIESY
tel. 046 831 70 94