

Zarządzenie Nr VI/93/2011
Wójta Gminy Baranów
21 marca 2011r.

*W sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za rok podatkowy
2010
w GBP w Baranowie*

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2002r., Nr 76, poz. 694 ze zm.) zarządzam co następuje:

§1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Baranowie za rok 2010.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W BARANOWIE
ZA ROK 2010 r.**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Używana nazwa: Gminna Biblioteka Publiczna w Baranowie

Używana nazwa skrócona: : GBP w Baranowie

Siedziba: ul. Rynek 14

Obszarem działania GBP jest gmina Baranów

GBP w Baranowie rozpoczęła swoją działalność z dniem 01.01.2008 r .

GBP w Baranowie jest wpisany do Rejestru Instytucji Kultury pod pozycją nr 1. Posługuje się symbolem EKD/PKD – 9251A oraz numerem identyfikacji podatkowej NIP: 716-27-37-846

Podstawowym celem działania GBP jest zaspakajanie potrzeb czytelniczych, oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa gminy oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010r. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że:

1. Środki trwałe o wartości do 3 500 zł umarżane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000r. Nr 54 poz. 654 z późn. zm.).

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Metody wyceny i sposób sporządzenia sprawozdania finansowego.

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2009 r są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r (Dz. U. z 1994r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) zwanej dalej ustawą oraz ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r (Dz. U. Z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.)
2. Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztów historycznych z wyjątkiem środków trwałych podlegających okresowym aktualizacjom według zasad określonych w ustawie oraz odrębnych przepisach.
3. GBP w Baranowie gospodaruje przekazanymi w nieodpłatne użytkowanie środki trwałe stanowiącymi własność Gminy Baranów oraz majątkiem własnym, otrzymanym i zakupionym.
4. Środki pieniężne wyceniano w wartości nominalnej. Zinventaryzowano je zgodnie z ustawą o rachunkowości na dzień 31.12.2010 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres 01.01.2010– 31.12.2010 (wariant porównawczy)

Poz.	Wyszczególnienie	Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży	-	-
II.	Zmiana stanu produktów	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	84.475,86	92.772,89
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	6.292,36	14.850,70
III.	Usługi obce	208,15	2.715,90
IV.	Podatki i opłaty	264,00	264,00
	-podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	55.347,88	60.696,04
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13.256,48	13.213,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	9.106,99	1.033,20
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-	-
D.	Pozostałe przychody operacyjne	94.734,52	94.045,80
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	90.851,00	93.934,00
III.	Inne przychody operacyjne	3.883,52	111,80
IV.	Przychody działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	-	-
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-	-
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Inne koszty operacyjne	-	-
	Koszty działalności nieodpłatnej pożytku publicznego	-	-
F.	Zysk strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-	-
G.	Przychody finansowe	199,61	178,12
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym	199,61	178,12
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	-	-
H.	Koszty finansowe	-	-
I.	Odsetki, w tym	-	-
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	-	-
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	10.458,27	1.451,03
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J I. –J II.)	-	-
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+ - J)	10.458,27	1.451,03
L.	Podatek dochodowy	-	-
M.	Pozostałe obowiązk. zmniejsz. zysku (zwiększenia straty)	-	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	10.458,27	1.451,03

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.20010

AKTYWA	Stan na		PASywa	Stan na	
	Początek roku	Koniec roku		Początek roku	Koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	10.458,27	11.909,30
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy – składki członkowskie	3.505,21	10.458,27
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstaw. (wielk. ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
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			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczyst. gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	6.953,06	1.451,03
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wod.			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielk. ujemna)		
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 wart.		
- 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 m-cy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 m-cy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2) Wobec pozostałych jednostek		
V. Długoterminowe rozlicz. międzyokresowe			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroc. podatku dochod.			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartości.		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

B. Aktywa obrotowe	10.458,27	11.909,30	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
<i>I. Zapasy</i>			- do 12 m-cy		
1. Materiały			- powyżej 12 m-cy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. i innych świad.		
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>			i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>		
- do 12 m-cy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 m-cy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:					
- do 12m-cy					
- powyżej 12 m-cy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecz. i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	10.458,27	11.909,30			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10.458,27	11.909,30			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały i 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	10.458,27	11.909,30			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10.458,27	11.909,30			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<i>IV. Krótkoterminowe rozlicz. międzyokresowe</i>					
AKTYWA RAZEM	10.458,27	11.909,30	PASYWA RAZEM	10.458,27	11.909,30

Informacja z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Baranowie za 2010 r

Przychody ogółem	- 94.223,92 zł
Są to środki pochodzące:	
- dotacji z budżetu gminy	- 93.000,00 zł
- przychody z kwitariusza i odsetki	- 289,92 zł
- przychody z Biblioteki Narodowej na zakup książek	- 934,00 zł
Ponadto	
- środki z poprzednich lat	- 10.458,27 zł (przeznaczone na działalność statutową)
Koszty działalności GBP	- 92.772,89 zł
Z czego:	
1. Wynagrodzenia	
a) osobowe	- 59.946,04 zł
b) bezosobowe	- 750,00 zł
2. Pochodne wynagrodzeń	
a) składki na ubezpieczenie społeczne	- 9.300,10 zł
b) składki na Fundusz Pracy	- 1.430,45 zł
3. Pozostałe	
a) zakup materiałów i wyposażenia (zakup prasy, druków, papieru do ksera, oprogramowanie, organizacja imprez okolicznościowych, konkursów, środków czystości)	- 7.764,97 zł
b) opłaty za wynajem lokali	- 146,40 zł
c) zakup książek na zwiększenie księgozbioru	- 7.085,73 zł
d) odpis na FŚS	- 2.427,50 zł
e) delegacje służbowe i szkolenia pracowników, badania okresowe	- 1.918,20 zł
f) podatek od nieruchomości	- 264,00 zł
g) usługi drukarskie (słownik geograficzny) oraz inne opłaty	- 1.739,50 zł

Na koniec 2010 r. GBP w Baranowie nie posiadała żadnych zobowiązań, natomiast wystąpiły należności niewymagalne z tytułu gotówka i depozyty (środki na rach. bankowym)

PRZYCHODY UZYSKANE W 2010 R

Dotacja z Urzędu Gminy na działalność statutową	93.000,00
Przychody z kwitariusza (upomnienia ,ksero)	111,80
Kapitał odsetkowy	178,12
RAZEM	93.289,92

ROZLICZENIE OTRZYMANYCH ŚRODKÓW FINANSOWYCH NA
ZAKUP KSIĄŻEK OD MINISTRA KULTURY W 2010 R

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	ŚRODKI FINANSOWE	WYDATKI
1	Przychody- środki finansowe od Ministra Kultury na zakup książek- zwiększenie księgozbioru	934,00	
2	Środki finansowane przeznaczone na zakup książek-zwiększenie księgozbioru		934,00
	SUMA KONTROLNA	934,00	934,00

Grupa	Wartości brutto	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
Pozostałe środki trwałe	26.148,15	116.416,45
Księgozbiór	90.017,65	
Wartości niematerialne i prawne	250,65	
Razem	116.416,45	116.416,45

INFORMACJA DOTYCZĄCA ZATRUDNIENIA NA DZIEŃ 31.12.2010 R

LP	STANOWISKO	ETAT
1	Dyrektor	1
2	Główna księgowa	0,25
3	Specjalista d.s. finansowo-księgowych	0,25
4	Młodszy bibliotekarz (biblioteka w Baranowie)	0,5
5	Młodszy bibliotekarz (filia w Śniadówce)	0,25
	RAZEM	2,25
	Umowy o dzieło	2

Sprawozdanie opisowe z działalności GBP w Baranowie za 2010 rok

- 27.01 Lekcja historii dla dzieci pt. „65-ta rocznica ofiar holocaustu”
- 12.02 Uroczyste wręczenie nagród laureatom konkursu czytelniczego
- 12.02-18.01 Wystawka pt. „W Walentynkowym nastroju”
- 23.03 Teatrzyk dla dzieci pt. „Zaczarowany młynek”- występ artystów z teatru w Lublinie
- 05.03-14.03 Wystawa z okazji 8 Marca pt. „Sławne kobiety widziane oczami dzieci”
- 08.03 Współorganizacja Dnia Kobiet dla Zespołów Śpiewaczych z Gminy Baranów
- 15.03-29.03 Wystawa poświęcona pamięci żołnierzy pomordowanych w Katyniu pt. „Katyń Golgota Wschodu”
- 29.03 Wycieczka do biblioteki – lekcja biblioteczna na temat funkcjonowania biblioteki, zwiedzanie wystawy pt. „Katyń –Golgota Wschodu” oraz wręczenie nagród w konkursie pt. „Najpiękniejsza palma Wielkanocna” kl. I B – 19 osób
- 01.04-30.04 Wystawa poświęcona życiu i twórczości F.F. Chopina pt. „Rodem warszawianin, sercem Polak, a talentem świata obywatel”
- 02.04-10.04 Wystawa poświęcona pamięci Jana Pawła II w piątą rocznicę śmierci. Książki napisane przez papieża oraz mówiące o jego życiu i posłudze kapłańskiej
- 02.04-19.04 Wystawa pt. „Pamięci ofiar tragicznie zmarłych w katastrofie pod Smoleńskiem”
- 13.05 Lekcja biblioteczna dla klas IV A i IV B szkoły podstawowej na temat „Historia ginących zawodów – garncarstwo” .W trakcie trwających wykładów zwiedzano istniejącą izbę tradycji – 46 osób
- 19.05 Wycieczka do biblioteki dzieci z przedszkola .”Książka to przyjaciel”. Zabawa połączona z nauką korzystania ze zbiorów biblioteki – 32 osoby
- Wystawa pt. „Dla naszych kochanych Mam”
- Wystawa z okazji Dnia Dziecka pt. „Kochane dzieciaki”

- 01.06 Wykład historiograficzny na temat „Regularny Żołnierz Polski w walce o niepodległość 1792-1832” oparty o ekspozycję malarską „Układy topograficzne miejsca pól bitewnych”. Wykład przeprowadził mgr W. Hemperek –młodzież gimnazjum z Baranowa -60 osób
- 22.06 Spotkanie autorskie z P. Wiesławem Drabikiem dla dzieci z klas 0 - 3 w cyklu pt. „Znani i lubiani polscy pisarze dla dzieci”- 70 osób
- 14.07-30.07 „Grunwald 1414” wystawa z okazji obchodów 600 –tnej rocznicy bitwy pod Grunwaldem
- 29.08 Wyjazd z Kołami Gospodyń i Zespołami Śpiewaczymi na Dożynki Powiatowe
- 09.09-15.10 „Wiem co zbieram” wystawka, która uczy jakie grzyby zbierać, a jakich unikać
- 12.09 Współorganizacja Dożynek Gminnych
- 30.09-20.10 „W 100-tną rocznicę śmierci Marii Konopnickiej” – wystawa poświęcona życiu i twórczości Marii Konopnickiej
- 10.11-16.11 Wystawka pt. „Dzień Odzyskania Niepodległości”
- 11.11 Uroczyste obchody Święta Niepodległości
- 12.11-25.11 Wystawa poświęcona grupom rekonstrukcyjnym „Wilki” i „Gregor”
- 04.12-10.12 Wystawa pt. „Hej dzieci Mikołaj idzie”
- 17.12-03.01 Wystawa pt. „Magiczny czas – Święta Bożego Narodzenia”
- 30.12 Współorganizacja przeglądu Kolęd i Pastorałek