

**Zarządzenie Nr 237/2010**

**Wójta Gminy Malechowo**

**z dnia 25 czerwca 2010 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241 oraz Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie za 2009 rok.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik Nr 1 do zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Malechowo.

**W Ó J T**  
*Jan Szlufik*

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 237/2010  
Wójta Gminy Malechowo  
z dnia 25 czerwca 2010r.

GMINNA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
w Malechowie  
76-142 MALECHOWO  
pow.ŚLAWNO, woj. ZACHODNIOPOMORSKIE  
tel.(094)318 4358

Bilans  
sporządzony na dzień 31.12.2009 roku  
(wersja pełnia)

(pieczęćka jednostki)

AKTYWA	stan na	stan na	PASYWA	stan na	stan na
	..... F.	2009		..... F.	2009
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Rezerwy na kapitał podstawowy (wielkość 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		
a) Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z tytułu netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny			<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		60
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			- długoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowa		
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		60
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>B. Aktywa obrotowe</b>		60	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I. Zapasy			- do 12 miesięcy		
1. Materie			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			a) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			b) zobowiązania wielokrotne		
4. Towary			c) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5. Zaliczki na dostawy			d) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe			e) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne		60
a) z tytułu dostaw i usług, o 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, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dobać, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe		60			
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
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		60			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		60			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem		60	Pasywa razem		60

DYREKTOR

60

Sporządzono w Malechowo dnia 22.03.2010  
Domitila Wokołak (miejscowość) *DM*

22.03.2010 mgr. Maria Sendern

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31 Grudnia 2009 roku  
 (wariant porównawczy)

	ubiegły rok ubrotowy	2009 bieżący rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży (zrównane z nimi, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych		
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>		
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>		
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		112.981,24
<b>I. Amortyzacja</b>		
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>		12.864,45
<b>III. Usługi obce</b>		4.082,51
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>		
- podatek akcyzowy		
<b>V. Wynagrodzenia</b>		
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>		98.522,24
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>		16.144,88
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>		167,19
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>		- 112.981,24
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		112.900,70
<b>I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II. Dotacje</b>		112.900,00
<b>III. Inne przychody operacyjne</b>		400,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
<b>I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>		519,49
<b>G. Przychody finansowe</b>		58,46
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych		
<b>II. Odsetki, w tym:</b>		58,46
- od jednostek powiązanych		
<b>III. Zysk ze zbycia inwestycji</b>		
<b>IV. Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>V. Inne</b>		
<b>H. Koszty finansowe</b>		579,89
<b>I. Odsetki, w tym:</b>		
- dla jednostek powiązanych		
<b>II. Strata ze zbycia inwestycji</b>		
<b>III. Aktualizacja wartości inwestycji</b>		
<b>IV. Inne</b>		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		579,89
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
<b>I. Zyski nadzwyczajne</b>		
<b>II. Straty nadzwyczajne</b>		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+J)</b>		
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>		

Sporządzono w Malechowo dnia 22.03.2010  
 (miejscowość)

Demeta Wawerok  
 (nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

22.03.2010  
 (data)

**DYREKTOR**  
 (stan)

mgr Artur Scholten  
 (nazwisko i imię)

## Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2009

Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie, jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie *Uchwały Nr IX/117/2003 Rady Gminy w Malechowie z dnia 05. Grudnia 2003 r. w sprawie przekształcenia biblioteki publiczno-szkolnej w Malechowie*, posiada osobowość prawną oraz została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1/03 dn. 05.12.2003 r.

Posiada nadany numer REGON 320556899 oraz Numer Identyfikacji Podatkowej NIP 49905811818.

Gminna Biblioteka Publiczna sporządza sprawozdawczość w oparciu o Ustawę o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. Sprawozdawczość finansową obejmującą:

- bilans jednostki (wersja uproszczona),
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informację dodatkową (wersja uproszczona).

Stan zatrudnienia w GBP na dzień 31.12.2009r. wynosił 8 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 6,75, z tego:

- dyrektor - 0,4 etatu
- główny księgowy - 0,8 etatu
- bibliotekarze - 6 osób - 5,5 etatu

Wyposażenie oraz zbiory biblioteczne, bez względu na wartość wprowadza się do ewidencji wartościowej. Ewidencja jednostkowa zbiorów bibliotecznych prowadzona jest pozaksięgowo na zasadach określonych przez Ministra Kultury.

Sporządzając sprawozdanie za 2009 rok stosowano nadrzędne zasady rachunkowości korzystając z formy uproszczonej stosownie do art. 50 pkt. 2 ustawy o rachunkowości.

DYREKTOR  
*mgr Marcin Sędzera*

## Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury- Gminnej Biblioteki Publicznej w Malechowie za 2009r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Malechowie wraz z filiami bibliotecznymi w Niemicy, Ostrowcu, Lejkowie i Pękaninie otrzymała z budżetu gminy dotację w kwocie 110.000zł. Plan finansowy zwiększono o środki własne, tj. odpłatne usługi ksero w bibliotece w Malechowie – 400,70zł. Biblioteka otrzymała również dotację z programu „Promocja czytelnictwa. Rozwój księgozbiorów bibliotek” Biblioteki Narodowej w kwocie 2.900zł. na uzupełnienie księgozbioru.

Tabelaryczne zestawienie wykonania planu finansowego za 2009r. Gminnej Biblioteki Publicznej przedstawia się następująco:

### 1. Przychody :

poz.	nazwa	plan	plan po zm.	wykonanie	%
1.1	Dotacja podmiotowa	110.000	110.000,00	110.000,00	100,00
1.2	Dotacja z BN na zakup książek	2.900	2.900,00	2.900,00	100,00
1.3	Usługi ksero	200	400,70	400,70	100,00
1.4	Odsetki od rachunku bank.		58,46	58,46	100,00
	<b>Razem:</b>	<b>113.100</b>	<b>113.359,16</b>	<b>113.359,16</b>	<b>100,00</b>

### 2. Rozchody :

poz.	nazwa	plan	plan po zm.	wykonanie	%
2.1	Wynagrodzenia osobowe	78.530	78.522,24	78.522,24	100,00
2.2	Składki na ubezpiecz. społ.	11.953	12.378,87	12.378,87	100,00
2.3	Składki na fundusz pracy	1.924	1.866,01	1.866,01	100,00
2.4	Zakup wyposaż. i mat.	7.283	7.358,65	7.358,65	100,00
2.5	Zakup książek	6.110	6.505,80	6.505,80	100,00
2.6	Utrzymanie bibliotek	4.900	4.660,40	4.660,40	100,00
2.7	Podróże służbowe	500	167,19	167,19	100,00
2.8	ZPSS	1.900	1.900,00	1.900,00	100,00
	<b>Razem:</b>	<b>113.100</b>	<b>113.359,16</b>	<b>113.359,16</b>	<b>100,00</b>

Środki finansowe zostały przeznaczone na realizację zadań biblioteki i wykonane w 100,00% w stosunku do planu.

#### 2.1. Wynagrodzenia osobowe i pochodne

Ze środków finansowych zostały wypłacone wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla zatrudnionych pracowników. Średnioroczna liczba zatrudnionych wynosiła 6,75. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na plan 92.767,12zł wydano 92.767,12zł.

## 2.2. Zakup wyposażenia i materiałów

Wydatkowane środki finansowe związane z bieżącą działalnością bibliotek. Plan środków na zakup wyposażenia i materiałów został zrealizowany w 100,00%. Na prenumeratę czasopism na 2010 rok wydano 873,32zł. Na zakup mebli i pomalowanie ścian pokoju dyrektora i wymiana umeblowania kawiarenki internetowej „Ikonka” w bibliotece w Malechowie wydano łącznie 2.665,89zł. Zakupiono odkurzacz do biblioteki w Niemicy za kwotę 319,00zł i czajnik elektryczny do filii bibliotecznej w Lejkowie za 79,00zł. W październiku wymieniono gaśnice w bibliotece w Malechowie na kwotę 366,00zł oraz zakupiono tablice informacyjne BHP za 209,00zł. Zostały wymienione tablice informacyjne zewnętrzne przy wejściu do biblioteki za 328,90zł. Na materiały biurowe, środki czystości, ręczniki i herbatę dla pracowników wydano łącznie 1.308,21zł. Zakupiono również materiały na remont zaplecza w bibliotece w Malechowie (po awarii wodnej wc) na kwotę 953,27zł. Na organizację konkursów i spotkań z czytelnikami wydano 256,06zł.

## 2.3. Zakup książek

Na zakup nowości książkowych do bibliotek zaplanowano 6.505,80zł co zostało zrealizowane w 100%. W ramach tych zakupów wydatkowano środki z dotacji podmiotowej w kwocie 3210,00zł oraz dotacji którą GBP otrzymała z Biblioteki Narodowej w ramach programu „Promocja czytelnictwa” w kwocie 2.900,00zł. oraz środki własne (usługi ksero) – 395,80.

## 2.4. Utrzymanie bibliotek

Na utrzymanie biblioteki w Malechowie wydatkowano 4.660,40zł. Pozostałe biblioteki są na utrzymaniu innych zakładów i organizacji; Środki przeznaczono m.in. na zakup energii i wody bieżącej 989,70zł, usługi telekomunikacyjne w tym Internet – 743,58zł, naprawa kserokopiarki i reinstalacja komputerów - 1.069,67zł. Na remont dachu w bibliotece w Malechowie i malowanie pomieszczenia 1.000,00zł. Zapłacono za szkolenie pracownika 190,00zł, okresowe badania lekarskie 20,00zł, opłaty pocztowe – 69,00zł oraz opłatę za obsługę rachunku bankowego 578,45zł.

## 2.5. Podróże służbowe

Podróże służbowe krajowe wydatkowano na wyjazdy w celu zakupu książek oraz na szkolenia i spotkania bibliotekarzy w Miejskiej Bibliotece publicznej w Sławnie w kwocie 167,19zł.

## 2.6. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Dokonano odpisu na ZFŚS w wysokości 1.900,00zł.

Na koniec roku 2009 nie wystąpiły zobowiązania i należności wymagalne i niewymagalne.

Malechowo, dn. 26.02.2010r.

DYREKTOR  
*Senkiewicz*  
mgr Marcin Senkiewicz

## Rozliczenie dotacji podmiotowej

Dotacje w wysokości 110.000,00zł na działalność bieżącą wykorzystano na:

- wynagrodzenia i pochodne	92.767,12
- zakup wyposażenia i materiałów	7.358,65
- zakup książek	3.210,00
- utrzymanie bibliotek	4.597,04
- podróże służbowe	167,19
- ZFŚS	1.900,00
<hr/>	
Razem:	110.000,00

DYREKTOR  
*[Signature]*  
mgr Maria Sencera