

UCHWAŁA NR VII/54/11

RADY MIEJSKIEJ w DROHICZYNIE

z dnia 28 czerwca 2011 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2010 rok

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 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 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337 oraz 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; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139, poz. 1324, Nr 229, poz. 2276, z 2004 r. Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155, z 2005 r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539, Nr 267, poz. 2252, z 2006 r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2010 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010 r. - stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2010 r. - stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2010 rok stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Mgr inż. Marian Rogowiec

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr VII/54/11
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 28 czerwca 2011 r.

BILANS

Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie
sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe	0	0
	I Wartości niematerialne i prawne	0	0
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	II Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
	1 Środki trwałe		
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
	III Należności długoterminowe	0	0
	1 od jednostek powiązanych		
	2 od pozostałych jednostek		
	IV Inwestycje długoterminowe	0	0
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA - ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
B	Aktywa obrotowe	451,53	1.044,74
	I Zapasy	0	0
	1 Materiały		
	2 Półfabrykaty		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
	II Należności krótkoterminowe	0	0
	1 Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Należności od pozostałych jednostek		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
	III Inwestycje krótkoterminowe	451,53	1.044,74
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	451,53	1.044,74
	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	451,53	1.044,74
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	451,53	1.044,74
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	AKTYWA razem (A+B)	451,53	1.044,74

PASywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny	- 7.720,53	-6.373,34
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	- 6.373,34	-5.005,03
	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
	IV Kapitał (fundusz) zapasowy	0	0
	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
	VIII Zysk (strata) netto	- 1.347,19	-1.368,31
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8.172,06	7.418,08
	I Rezerwy na zobowiązania	0	0
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	3 Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	II Zobowiązania długoterminowe	0	0
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III Zobowiązania krótkoterminowe	8.172,06	7.418,08
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek	8.172,06	7.418,08
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń, i innych świadczeń	1.268,81	1.151,75
	h) z tytułu wynagrodzeń	6.903,25	6.266,33
	i) inne		
	3 Fundusze specjalne		
	IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1 Ujemna wartość firmy		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASywa razem		451,53	1044,74

Drohiczyn, dnia 28 marca 2011r.

SKARBNIK GMINY

mgr Alicja Chrusowska Laszuk

Kierownik Biblioteki

mgr Anna Bujno

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Sołonowicz-Olbrychskiej
w Drohiczynie
ul. A. Jagiellończyka 2, 17-312 Drohiczyn
NIP 780-000-000

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie Za okres od dnia 01.01.2010 r. do dnia 31.12.2010r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	976,00	0
	Od jednostek powiązanych	0	0
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	976,00	0
	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, Zmniejszenie wartość ujemna)	0	0
	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	144.794,51	140.004,69
	I Amortyzacja	22.409,80	27.182,54
	II Zużycie materiałów i energii	7.641,44	11.907,90
	III Usługi obce	1.624,06	907,00
	IV Podatki i opłaty, w tym:	0	0
	- podatek akcyzowy	0	0
	V Wynagrodzenia	92.073,50	80.614,72
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19.977,21	18.282,93
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	1.068,50	1.109,60
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 143.818,51	-140.004,69
D	Pozostałe przychody operacyjne	142.456,00	138.621,00
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
	II Dotacje	142.456,00	138.621,00
	III Inne przychody operacyjne	0	0
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
	I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
	II Aktualizacja wartości niefinansowych	0	0
	III Inne koszty operacyjne	0	0
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 1362,51	-1.383,69
G	Przychody finansowe	15,32	15,38
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
	II Odsetki, w tym:	15,32	15,38
	- od jednostek powiązanych	0	0
	III Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
	IV Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
	V Inne	0	0
H	Koszty finansowe	0	0
	I Odsetki, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
	II Strata ze zbycia inwestycji	0	0
	III Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
	IV Inne	0	0
I	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej(F+G-H)	- 1347,19	- 1.368,31
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0
	I Zyski nadzwyczajne	0	0
	II Straty nadzwyczajne	0	0
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	- 1.347,19	- 1.368,31
L	Podatek dochodowy	0	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 1.347,19	- 1.368,31

Drohiczyn, dnia 28 marca 2011 r.

SKARBNIK GMINY

mgr Alicja Chrzanińska Laszuk

Kierownik Biblioteki

mgr Anna Bujno

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Solonowicz-Olbrychskiej
w Drohiczynie
ul. A. Jagiellończyka 2, 17-312 Drohiczyn
P 544-150-28-51 REGON 200184092

**SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO INSTYTUCJI
KULTURY – MIEJSKO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W DROHICZYNIE
ZA ROK 2010 .**

Zgodnie z art. 265 pkt.2) ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji Kultury – Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za rok 2010.

**Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie na dzień
30.12. 2010 po stronie przychodów wyniósł 144 795 zł.**

Wykonano przychody na kwotę 143 447,32 zł. tj. 99,07 % i były to:

- a) dotacja podmiotowa z j.s.t. w wysokości 115 456 zł. ,
- b) dotacja ze Starostwa Powiatowego na realizację zadań Biblioteki Powiatowej Powiatu Siemiatyckiego w wysokości 25 000 zł.- wykonana w całości,
- c) dotacja z Biblioteki Narodowej w wysokości 2000 zł. wykonana w całości,
- d) kapitalizacja odsetek na kwotę 15,32 zł wykonana w 95,75% (plan 16zł),
- e) wpływy za sprzedaż albumu „Cztery pory roku” 976 zł uzyskane w 42,01% (plan 2.323zł).

**Plan i wykonanie przychodów Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie
za rok 2010.**

Wyszczególnienie	Plan na 2010 r.	Wykonanie za rok 2010	% wykonania
Dotacja celowa ze Starostwa Powiatowego na realizację zadań Biblioteki Powiatowej	25 000	25 000	100
Dotacja podmiotowa z budżetu Gminy	11 5456	11 5456	100
Kapitalizacja odsetek	16	15,32	95,75
Wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej	2.000	2.000	100
Wpływ za sprzedaż albumu „Cztery pory roku”	2323	976	42,01
Razem	144 795	143 447, 32	99,07

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie

po stronie kosztów i wydatków na dzień 30.12.2010 r. wynosi 144 795 zł.

Wykonano koszty na kwotę 144 794,51 zł. tj. w 100 %, a wydatki na kwotę 144 040,53zł, tj. w 99,48%.

Poniżej omówiono każde z nich.

Wynagrodzenia osobowe pracowników wynikające z zadań biblioteki gminnej na plan 78 529 zł. zrealizowano koszty na kwotę 78 528,52 zł, co stanowi 100%, wydatki na kwotę 78 002,10 zł, co stanowi 99,33 %. Są to wynagrodzenia na 2 osoby na pełnym etacie.

Wynagrodzenia osobowe z dotacji Starostwa Powiatowego na realizację zadań Biblioteki Powiatowej na plan 13 045 zł zrealizowano koszty na kwotę 13 044,98 zł, co stanowi 100% , wydatki na kwotę 12 934,50 zł, co stanowi 99,15% (jedna osoba zatrudniona na ½ etatu).

Składki na ubezpieczenia społeczne ZUS na plan 11 959 zł zrealizowano koszty na kwotę 11 959,18 zł co stanowi 100%, wydatki na kwotę 11 875,3 zł, co stanowi 99,30 %. Są to składki wynikające z zadań biblioteki gminnej.

Składki na ubezpieczenie społeczne ZUS z dotacji Starostwa Powiatowego na plan 2 078 zł, zrealizowano koszty na kwotę 2078,05 zł, co stanowi 100 %, wydatki na kwotę 2060,46 zł, co stanowi 99,16%. Są to składki wynikające z zadań biblioteki powiatowej.

Składki na fundusz pracy na plan 1839 zł, zrealizowano koszty na kwotę 1839,28 zł, co stanowi 100,01 %, wydatki na kwotę 1826,38 zł, co stanowi 99,31 %. Są to składki wynikające z zadań biblioteki gminnej.

Składki na fundusz pracy z dotacji Starostwa Powiatowego na plan 320 zł, zrealizowano koszty na kwotę 319,60 zł, co stanowi 99,87 %, wydatki na kwotę 316,895 zł, co stanowi 99,03 %.

Zakupy materiałów i wyposażenia na plan 6152 zł, zrealizowano koszty i wydatki na kwotę 6151,82 zł. co stanowi 100%. Były to :

- materiały biurowe
- środki czystości
- zakup czasopism i gazet
- zakup druków bibliotecznych

Zakup książek wynikający z zadań biblioteki gminnej na plan 9859 zł, zrealizowano koszty i wydatki na kwotę 9859,02 zł, co stanowi 100 %.

Zakup książek z dotacji Starostwa Powiatowego na plan 9164zł, zrealizowano koszty i wydatki na kwotę 9164,22 zł, co stanowi 100%.

Zakup książek z dotacji biblioteki Narodowej na plan 2000 zł, zrealizowano koszty i wydatki na kwotę 2000 zł., co stanowi 100%.

Prowizja bankowa na plan wys. 706 zł, zrealizowano koszty i wydatki na kwotę 706 zł, co stanowi 100%. Są to koszty związane z obsługą konta w BS, głównie prowizja.

Delegacje na plan 386 zł., zrealizowano koszty i wydatki w wysokości 386,50 zł, co stanowi 100,13 %.

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych- na plan 2 620 zł, zrealizowano koszty i wydatki w wysokości 2 620,08 zł., co stanowi 100%.

Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych z dotacji Starostw Powiatowego na plan 524 zł zrealizowano koszty w kwocie 523,92 zł, co stanowi 99,99 %.

Zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero – na plan 97 zł, zrealizowano koszty i wydatki w kwocie 97,43 zł, co stanowi 100,44%.

Herbata i ręczniki na plan 637 zł zrealizowano koszty i wydatki na sumę 637,10 zł, co stanowi 100%. Zakupiono herbatę i ręczniki.

Ubezpieczenie mienia : na plan 682 zł. zrealizowano koszty i wydatki w wys. 682 zł., co stanowi 100%.

Środki trwale amortyzowane jednorazowo na plan 1387 zł, zrealizowano koszty i wydatki w wysokości 1386,56 zł, co stanowi 99,97%.

Wartości niematerialne (licencje i programy) na plan 297 zł zrealizowano koszty i wydatki w wysokości 296,75 zł, co stanowi 99,92%.

Działalność statutowa – nagrody na plan 1096 zł zrealizowano koszty i wydatki na kwotę 1095,44 zł, co stanowi 99,95 %. Były to nagrody na konkursy czytelnicze.

Zakup usług pozostałych na plan 818 zł zrealizowano koszty i wydatki w kwocie 818,06 zł, co stanowi 100%, tj. na wykonanie zdjęć, przegląd gaśnic, abonament RTV.

Wynagrodzenia bezosobowe (umowy o dzieło) na plan 500 zł, wykonano koszty i wydatki w wys. 500 zł, co stanowi 100%.

Zakupy akcesoriów komputerowych, programów i licencji na plan 297 wykonano koszty i wydatki w kwocie 296,75zł, tj. w 100% (zakup tuszu i toneru).

Badania lekarskie na plan 100 zł wykonano koszty i wydatki na sumę 100 zł, co stanowi 100%.

**Plan i wykonanie kosztów oraz wydatków Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drohiczynie
rok 2010 r.**

Wyszczególnienie	Plan	Koszty wykonane	% kosztów	Wydatki wykonane	% wydatków
Wynagrodzenie osobowe pracowników	78529	78528,52	100	78002,10	99,33
Wynagrodzenie osobowe pracow. z dotacji Starostwa	13045	13044,98	100	12934,50	99,15
Wynagrodzenie bezos.um o dzieło	500	500	100	500	100
Skład. na ubezpieczenie społeczne ZUS	11959	11959,18	100	11875,30	99,3
Składki na FP	1839	1839,28	100,01	1826,38	99,31
Skład. na ubezpieczenie. społ. z dot. Starostwa	2078	2078,05	100	2060,46	99,16
Składki FP dotacja Starostwa	320	319,60	99,87	316,89	99,03
Środki trwałe amortyz. jednorazowo	1387	1386,56	99,97	1386,56	99,97
Zakup książek z dotacji gminnej	9859	9859,02	100	9859,02	100
Zakup książek z dotacji Starostwa	9164	9164,22	100	9164,22	100
Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej	2000	2000	100	2000	100
Zakup materiałów i wyposażenia	6152	6151,82	100	6151,82	100
Zakup akc.komp.progr. i licencji	297	296,75	99,92	296,75	99,92
Zakup materiałów papier.-papier ksero	97	97,43	100,44	97,43	100,44
Działalność statutowa-nagrody	1096	1095,44	99,95	1095,44	99,95
Prowizja BS	706	706	100	706	100
Badania lekarskie	100	100	100	100	100

Zakup usług pozostałych	818	818,06	100	818,06	100
Wyd.nie zalicz. do wynagr. (Herbata i ręczniki)	637	637,10	100	637,10	100
Odpisy na ZFŚS	2620	2620,08	100	2620,08	100
Odpisy na ZFŚS z dotacji Starostwa	524	523,92	99,99	523,92	99,99
Delegacje	386	386,50	100,13	386,50	100,13
Ubezpieczenie mienia	682	682	100	682	100
RAZEM	144795	144794,51	100	144040,53	99,48

Zobowiązania niewymagalne z tytułu skł. ZUS, skł. zdr., skł. FP i rozl.płac (nagroda roczna) - 8.172,06 zł.

Zobowiązania wymagalne - brak

Należności, które stanowią środki na rachunku bankowym- 451,53 zł.

Kierownik Biblioteki

mgr Anna Bujno