

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Imielnie za 2019 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Gminna Biblioteka Publiczna w Imielnie jest samorządową instytucją kultury, wpisaną do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora, posiadającą osobowość prawną.

NIP: 6562243277

REGON: 260024022

Biblioteką zarządza Kierownik, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

Przedmiotem działalności GBP w Imielnie, zgodnie z jej statutem jest:

- gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych,
- udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
- prowadzenie działalności informacyjnej, bibliograficznej, udostępnianie informacji własnych i zewnętrznych,
- popularyzacja książek, informacji, wiedzy i czytelnictwa,
- współdziałanie z innymi instytucjami w rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczeństwa,
- doskonalenie form i metod pracy bibliotecznej.

Biblioteka realizuje swoje działania bezpośrednio w swojej siedzibie przy ul. Cmentarnej 7A w Imielnie.

Gminna Biblioteka Publiczna samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową. Podstawowym źródłem finansowania biblioteki w 2019 roku jest dotacja z Gminy Imielno w kwocie 169.270,69 zł, którą w całości wykorzystano na działalność statutową. W 2019 roku biblioteka otrzymała także środki z Programu Wieloletniego „Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa” Priorytet 1 – Zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych w kwocie 4.137,00 zł oraz w ramach programu „Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2019” w kwocie 29.700,00 zł.

Biblioteka sporządza roczną sprawozdawczość finansową, która obejmuje:

1. Bilans jednostki
2. Rachunek zysków i strat
3. Zestawienie zmian w funduszu
4. Informację dodatkową

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Bilans jednostki.

GBP w Imielnie w części Aktywa w 2019r. wykazuje wartość 87.398,18 zł – aktywa trwałe, na którą składa się:

- działka nr 115/3 w udziale 580,21 m² – 3.993,21 zł (wartość netto)
- lokal o powierzchni 56,13 m² wraz z udziałem w częściach wspólnych 37,86 m² - 83.404,97 zł. (wartość netto).

Zbiory biblioteczne są całkowicie umarzone w momencie ich przyjęcia do użyteczności, ewidencjonowane według wartości. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest przez Kierownika instytucji według odrębnych przepisów.

Ogólna wartość zbiorów bibliotecznych GBP Imielno według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku wynosi 154.753,58 zł.

Zakup książek w 2019 roku kształtował się następująco:

Księgozbiór	Zakup z dotacji od organizatora	Zakup z dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	Stan na koniec roku
Wartość	16.713,71	4.137,00	154.753,58
Ilość (wg. ewidencji prowadzonej w bibliotece)	904	191	11403 (w tym 104 szt. z darów)

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok, których wartość nie przekracza 10.000,00 zł podlegają jednorazowemu umorzeniu w momencie przyjęcia do użytku przez wpisanie w koszty instytucji.

Wartości na dzień 31 grudnia 2019r.:

- pozostałe środki trwałe – 85.919,07 zł.
- wartości niematerialne i prawne – 4.968,90 zł.

W okresie sprawozdawczym obejmującym 2019 rok biblioteka nie dokonała zakupu żadnego środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 10.000,00 zł.

Koszty w GBP Imielno ewidencjonowane są w układzie rodzajowym.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Na koniec 2019 roku biblioteka wykazała stratę w kwocie 2.003,93 zł.

2. Rachunek zysków i strat.

Przychody:

Plan	Wykonanie	%	Rodzaj i źródło przychodu
170.000,00	169.270,69	99,57	Dotacja z Gminy Imielno
4.137,00	4.137,00	100	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego
29.700,00	29.700,00	100	„Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2019”
203.837,00	203.107,69	x	x

Koszty:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan wydatków	Wykonanie planu wydatków
	Wydatki ogółem	203.837,00	203.107,69
1.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00	662,02
2.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	81.000,00	80.989,15
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	13.300,00	13.244,13
4.	Składki na Fundusz Pracy	850,00	703,91
5.	Nagrody konkursowe	1.000,00	820,00
6.	Zakup materiałów i wyposażenia	55.700,00	55.651,55
7.	Zakup środków żywności	310,00	300,35
8.	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	20.857,00	20.850,71
9.	Zakup energii	2.000,00	1.921,50
10.	Zakup usług zdrowotnych	100,00	80,00
11.	Zakup usług pozostałych	20.000,00	19.968,57
12.	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2.500,00	2.488,49
13.	Podróże służbowe krajowe	120,00	110,33
14.	Różne opłaty i składki	200,00	167,00
15.	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2.900,00	2.900,00
16.	Podatek od nieruchomości	800,00	774,00
17.	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	200,00	188,95
18.	Szkolenia pracowników	1.300,00	1.287,03

Wszystkie w/w koszty poniesione w 2019 roku dotyczą tylko i wyłącznie działalności statutowej biblioteki.

(-) Katarzyna Soja

.....
(główny księgowy)

2020-03-25

.....
(rok, miesiąc, dzień)

(-) Andrzej Spetel

.....
(kierownik jednostki)