

UCHWAŁA NRVII/33/07
RADY GMINY W LUDWINIE
z dnia 28 czerwca 2007r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej im. Andrzeja Łuczeńczyka w Ludwinie za 2006r.

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. Nr 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.) w zw. z art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U.z 2001r. Nr 13 poz.123) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.

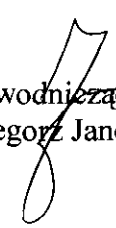
Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej im. Andrzeja Łuczeńczyka w Ludwinie za rok 2006 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Przewodniczący Rady
Grzegorz Janociński

**Załącznik do Uchwały NR VII/33/07
RADY GMINY W LUDWINIE
z dnia 28 czerwca 2007 r.**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2006 r.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Ludwinie wraz z filią w Zezulinie i Piasecznie prowadziła w 2006 roku działalność jako instytucja kultury na terenie gminy Ludwin.

Gminna Biblioteka Publiczna jest wyposażona w 23.359 wol. książek. W 2006 roku było 28.176 wypożyczeń książek i 3.017 wypożyczeń czasopism na 1.172 czytelników.

Gminna Biblioteka Publiczna w Ludwinie w 2006 r. zatrudniała 4 osoby na 3¼ etatu.

Struktura zatrudnienia przedstawiała się następująco:

<i>Lp.</i>	<i>Zawody</i>	<i>Liczba pracujących</i>	
		<i>osób</i>	<i>w przeliczeniu na etaty</i>
1	Dyrektor – jednocześnie pracujący jako bibliotekarz	1	1
2	Bibliotekarka	1	1
3	Bibliotekarka	1	1
4	Główny księgowy	1	¼
Razem		4	3 ¼

2. Zasady prowadzenia rachunkowości w GBP w Ludwinie określa Zarządzenie Dyrektora GBP w Ludwinie. Przyjęte zasady księgowania operacji i przedstawienia ich rezultatów w sprawozdaniu finansowym zwłaszcza sposób ustalania wartości aktywów i pasywów, a także wyniku finansowego nie zmieniły się w porównaniu do roku ubiegłego.

3. GBP w Ludwinie posiada środki trwałe o wartości początkowej 8.093 zł., które umarzane są wg ustalonej stawki.
Na dzień bilansowy te środki trwałe wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Od 2000 roku poza ujęciem w księgach rachunkowych wartości umorzenia ujmuje się w kosztach amortyzację. Wartość umorzenia = wartości amortyzacji. Wartość umorzenia zmniejsza fundusz instytucji a wartość amortyzacji zwiększa fundusz

instytucji. Umorzenie środków trwałych na 31.12.2006 r. wynosi 6.751,28 zł.

4. GBP posiada środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł., które są umorzone w 100% w dniu przyjęcia do użytkowania poprzez spisanie w koszty, są to tzw. pozostałe środki trwałe (wyposażenie) ich wartość na koniec 2006 r. wyniosła 11.741,78 zł. oraz wartości niematerialne i prawne 6.730,12 zł. i książki na ogólną kwotę 167.217,47 zł., w tym nieodpłatnie (30 vol.) na kwotę 529,00 zł. otrzymane z Powiatowej Biblioteki Publicznej oraz sfinansowane ze środków Biblioteki Narodowej (154 vol.) na kwotę 3.552,00 zł.
Rzeczowe składniki majątku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. GBP w Ludwinie jako jednostka nie rozliczająca naliczonego podatku VAT zalicza jako element ceny nabycia materiałów, towarów i usług wykazany w rachunkach od dostawców podatek VAT. Podatek VAT naliczony jest dla GBP kosztem.
5. Należności i zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty, natomiast pozostałe aktywa i pasywa tj. środki pieniężne i kapitały wg wartości nominalnej. Po stronie aktywów w bilansie 2006 roku występują należności w kwocie 893,62 zł. od Urzędu Gminy tytułem rozliczenia za gaz w remizie Ludwin oraz środki pieniężne pozostałe na rachunku bankowym 3.747,15 zł.
Po stronie pasywów w bilansie 2006 roku występują zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku) wobec:
 - a) Urzędu Skarbowego 1.963,00 zł.
 - b) Zakładu Ubezpieczeń Społecznych 11.161,41 zł.
 - c) pracowników z tyt. naliczenia nagród za 2006 rok 5.294,60 zł
 - d) dostawcy gazu 1.835,00 zł.
6. Wynik finansowy roku 2006 zamknął się stratą w kwocie 854,90 zł., co zmniejsza fundusz instytucji o tę kwotę.
7. W księgach rachunkowych i wyniku finansowym GBP ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty. Analizując rachunek zysków i strat stwierdza się, że koszty działalności biblioteki wyniosły 167.998,23 zł. tj. o 3% więcej niż w roku 2005 natomiast przychody 167.143,33 zł. tj. o 5% powyżej 2005 roku.

Przychody obejmują:

- dotację z budżetu Gminy na realizację zadań biblioteki 163.550,00 zł.
- środki otrzymane z Biblioteki Narodowej w Warszawie na zakup nowości wydawniczych na podstawie umowy z dnia 09.08.2006 r. w ramach

- programu „Promocja czytelnictwa” 3.552,00 zł.
- odsetki od środków na rachunku 41,33 zł.
Koszty działalności biblioteki dotyczyły:
- 1) zużycia materiałów i energii 33.774,50 zł.
w tym: - energia elektryczna i gazowa 10.701,72. zł.
- zakup książek i czasopism 16.494,89 zł., map 179,00 zł.
- zakup krzeseł 2.509,18 zł., czajnika 135,00 zł.
- zakup programu komputerowego 409,92 zł.
- zakup materiałów biurowych, druków bibliotecznych,
części do komputerów, nagród na konkursy czytelnicze i inne
3.344,79 zł.
 - 2) usługi obce 3.533,62 zł.
- usługi telekomunikacyjne, dostępu do sieci Internet i pocztowe
1.524,51 zł.
- usługi bankowe 716,16 zł.
- przeglądy kominiarskie, urządzeń co. i gaśnic 1.162,00 zł.
- transport krzeseł i abonament bip 130,95 zł.
 - 3) wynagrodzenia 3 bibliotekarek i gł. księgowej 103.847,05 zł. oraz
wynagrodzenia osób doraźnie zatrudnionych na podstawie umów
(spotkania autorskie i sprzątanie pomieszczeń bibliotecznych) 2.110,00 zł.
 - 4) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 23.901,26 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 21.242,17 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2.483,81 zł.
- szkolenia, środki czystości i art. bhp 175,28 zł.
 - 5) amortyzacja środków trwałych (dot. kotła gazowego) 240,80 zł.
 - 6) pozostałe koszty 591,00 zł. są to koszty podróży służbowych 452,00 zł.
i koszty ubezpieczeń majątkowych 139,00 zł.

Różnica pomiędzy przychodami w kwocie 167.143,33 zł. a kosztami w kwocie 167.998,23 zł. daje ujemny wynik w kwocie -854,90 zł., który w roku 2007 pod datę przyjęcia sprawozdania finansowego zostanie przeniesiony na fundusz instytucji zmniejszając go o tę kwotę.

Stan funduszu instytucji kultury na 01.01.2006 r. wynosił 10.298,16 zł.
i został w trakcie 2006 r. zmniejszony o umorzenie środków trwałych
w kwocie 240,80 zł. i stratę bilansową 2005 r. w kwocie -3.118,46 zł. a
zwiększony o amortyzację majątku trwałego w kwocie 240,80 zł. i wyniósł
na 31.12.2006 r. 13.416,62 zł.

Ludwin, dnia 31.03.2007 r.

Sporządziła:

Erwina Smyk

Główny Księgowy

Erwina Smyk

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ludwinie
Wanda Gładzka

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2006r.

AKTYWA	STAN NA POCZĄTEK ROKU	STAN NA KONIEC ROKU	PASYWA	STAN NA POCZĄTEK ROKU	STAN NA KONIEC ROKU
A. AKTYWA TRWAŁE	1.582,52	1.341,72	A. KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY	-13.416,62	-14.271,52
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał powierzony	-10.298,16	-13.416,62
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) -	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.582,52	1.341,72	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1.582,52	1.341,72	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) y (prawo użytkowania wieloletniego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-3.118,46	-854,90
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenie techniczne i maszyny	1.582,52	1.341,72	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15.037,09	20.254,01
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00
2. środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a). kredyty i pożyczki	0,00	0,00
* udziały lub akcje	0,00	0,00	b). Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
* inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
* udzielone pożyczki	0,00	0,00	d). inne	0,00	0,00
* inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	15.037,09	20.254,01
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
* udziały lub akcje	0,00	0,00	a). z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	0,00	0,00
* inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00

* udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
* inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b). inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	15.037,09	20.254,01
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a). Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b). Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c). Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
			d). Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
B. AKTYWA OBROTOWE	37,95	4.640,77		1.407,87	1.835,00
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	1.407,87	1.835,00
1. Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty	0,00	0,00	e). Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f). Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g). Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	8.933,65	13.124,41
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h). Z tytułu wynagrodzeń	4.695,57	5.294,60
II. Należności krótkoterminowe	0,00	893,62	i). inne	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	893,62	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tyt. Dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	893,62	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
* do 12 m-cy	0,00	893,62	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
* powyżej 12 m-cy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a). Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00			
* do 12 miesięcy	0,00	0,00			
* powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b). Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c). Inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	37,95	3.747,15			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37,95	3.747,15			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
* udziały lub akcje	0,00	0,00			
* inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
* udzielone pożyczki	0,00	0,00			

* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
* udziały lub akcje	0,00	0,00			
* inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
* udzielone pożyczki	0,00	0,00			
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa	37,95	3.747,15			
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37,95	3.747,15			
* inne środki pieniężne	0,00	0,00			
* inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	1.620,47	5.982,49	PASYWA RAZEM	1.620,47	5.982,49

Sporządzono w Ludwin

dnia 31-03-2007

data

31-03-2007

Główny Księgowy

Erwina Smyk

podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ludwinie

Wanda Oleńska

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres 01-01-2006 do 31-12-2006 (wariant porównawczy)

	2005	2006
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
* od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	162.733,88	167.998,23
I. Amortyzacja	705,81	240,80
II. Zużycie materiałów i energii	28.711,07	33.774,50
III. Usługi obce	9.258,70	3.533,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
* podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	100.343,89	105.957,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22.638,11	23.901,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1.076,30	591,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-162.733,88	-167.998,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	160.464,30	167.631,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	159.542,00	167.102,00
III. Inne przychody operacyjne	922,30	529,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	922,30	529,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	922,30	529,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3.191,88	-896,23
G. Przychody finansowe	73,42	41,33
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
* od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	73,42	41,33
* od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
VI. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
* dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G - H)	-3.118,46	-854,90
J. Wpływ zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zysk nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-3.118,46	-854,90
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-3.118,46	-854,90

* Zakres treści zgodny z załącznikiem do ustawy o rachunkowości

Sporządzono Ludwin, dnia 31-03-2007

Główny Księgowy

Erwina Smyk

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

31-03-2007
Dyrektor
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Ludwinie

Wanda Gładzka
(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)