

Katalog nr 4
do Zarządzenia Nr
Wójta Gminy Białki
z dnia 25 maja 2009 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmują w szczególności:

I.

1. Strukturę wartości środków trwałych przedstawia tabela nr 1.
2. Samorządowa instytucja kultury nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.
3. Zysk wykazany w bilansie roku 2008 jednostka proponuje przeznaczyć w całości na fundusz jednostki.
4. Instytucja kultury z funduszu wynagrodzeń tworzy rezerwy na: wynagrodzenia pracownicze, nagrody dla pracowników, nagrody jubileuszowe.
5. Instytucja kultury posiada zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 3 356,84 zł, wobec ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych – 2 817,84 i wobec US z tytułu podatku dochodowego od płac – 539,00 . Termin płatności w/w zobowiązań przypada w styczniu 2009 roku.
6. Instytucja kultury nie posiada żadnych zobowiązań długoterminowych.

II.

1. Instytucja kultury na swoją działalność otrzymuje dotację podmiotową od organizatora oraz dotację celową w ramach Programu Operacyjnego Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego „Promocja czytelnictwa. Rozwój księgozbiorów bibliotek”
2. Strukturę przychodów netto przedstawia tabela nr 2.
3. Instytucja kultury nie aktualizowała wartości aktywów trwałych i obrotowych.
4. Rodzajową strukturę kosztów przedstawia tabela nr 3.
5. Strat i zysków nadzwyczajnych nie wykazano.

III.

1. Instytucja kultury nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

WOJ T
Jacek Zajacka

IV.

2. W strukturach Gminnej Biblioteki Publicznej w Kikole na rok 2008 było 2,25 etatu, tj. 1 etat kierownik prowadzący jednocześnie wypożyczalnię dla dorosłych, 1 etat pracownik oddziału dla dzieci, 0,25 etatu główny księgowy.

V.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

Załączniki:

- Tabele od 1 do 3

[Signature]
Główny Księgowy
[Signature]
Zofia Kosińska

KIEROWNIK
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Kikole
[Signature]
mgr Ewa Wierzyńska

WOJT
[Signature]
Jacek Zająk

Tabela 1. Struktura wartości środków trwałych.

L.P.	Nazwa środka trwałego	Wartość brutto	odpisy umorzeniowe	wartość netto
1	Księgozbiór	105 795,47 zł	105 795,47 zł	0,00 zł
2	Wypożyczenie	22 047,78 zł	22 047,78 zł	0,00 zł
3	Zestaw komputerowy	2 844,00 zł	2 844,00 zł	0,00 zł
4	Zestaw komputerowy - 3 szt.	14 542,00 zł	14 542,00 zł	0,00 zł
5	Kserokopiarka	3 416,00 zł	3 416,00 zł	0,00 zł
6	Wartości niematerialne i prawne - program + licencje	5 309,10 zł	5 309,10 zł	0,00 zł
	Ogółem	153 954,35 zł	153 954,35 zł	0,00 zł

Tabela 2. Struktura przychodów netto w 2008 r.

LP	Wyszczególnienie	Wartość	Udział %
1.	Dotacja podmiotowa	128 000,00 zł	94,78%
2.	Dotacja MKiDN	6 421,00 zł	4,75%
	Przychody za usługi kserograficzne	604,80 zł	0,45%
3.	Przychody z kapitalizacji odsetek	14,41 zł	0,01%
4.	Inne przychody - wpłata za zagubioną książkę	15,00 zł	0,01%
	Razem	135 055,21 zł	100,00%

Główny Księgowy

Zofia Kosińska

KIEROWNIK
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Kikole

mgr Ewa Warzyńska

WOJUT
Jacek Zająkalo

Tabela 3. Struktura kosztów rodzajowych

L.P.	Nr konta	Wyszczególnienie	Koszty
1	408	Amortyzacja- zakup książek	13 102,93 zł
2	408	Amortyzacja - środki trwałe	11 977,02 zł
3	401	Zużycie materiałów	7 039,52 zł
4	402	Usługi konserwacyjno - remontowe	799,78 zł
5	404	Wynagrodzenie osobowe	84 418,23 zł
6	405	Świadczenia na rzecz pracowników - ZUS	13 939,38 zł
7	405	Świadczenia na rzecz pracowników - FP	2 098,78 zł
8	405	Świadczenia na rzecz pracowników - pozostałe	602,28 zł
9	405	Świadczenia na rzecz pracowników - ZFŚS	2 039,87 zł
10	409	Pozostałe koszty	2 444,76 zł
11		Razem koszty zespołu 4	138 462,55 zł

23.04.09

Główny Księgowy
Zofia Kosińska

KIEROWNIK
MIASTNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Kikole
mgr Ewa Warzyńska

WOJT
Jacek Zająk