

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. W bilansie roku 2010 jednostka wykazała wynik finansowy dodatni w wysokości 178,94 zł.
4. Zysk wykazany w bilansie roku 2010 jednostka proponuje przeznaczyć w całości na fundusz jednostki.
5. Instytucja kultury z funduszu wynagrodzeń tworzy rezerwy na: wynagrodzenia pracownicze, nagrody dla pracowników, nagrody jubileuszowe.
6. Instytucja kultury posiada zobowiązania krótkoterminowe na kwotę 3 771,91 zł, wobec ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych – 3072,91 i wobec US z tytułu podatku dochodowego od płac – 699,00 . Termin płatności w/w zobowiązań przypada w styczniu 2011 roku.
7. 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 Biblioteki Narodowej „Zakup nowości wydawniczych dla 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.

IV.

1. W strukturach Gminnej Biblioteki Publicznej w Kikole na rok 2010 było 2,25 etatu, tj. 1 etat dyrektor 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

30.03.2011 r.

Główny Księgowy
Zofia Kostrzevska
Zofia Kostrzevska

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Kikole
Ewa Warzyńska
mgr Ewa Warzyńska

Tabela 1. Struktura wartości środków trwałych.

L.P.	Nazwa środka trwałego	Wartość brutto	odpisy umorzeniowe	wartość netto
1.	Księgozbiór	129 714,02 zł	129 714,02 zł	0,00 zł
2.	Wypożyczenie	28 518,27 zł	28 518,27 zł	0,00 zł
3.	Zestawy komputerowe	20 086,00 zł	20 086,00 zł	0,00 zł
4.	Urządzenie wielofunkcyjne	1 200,00 zł	1 200,00 zł	0,00 zł
5.	Kserokopiarka	3 416,00 zł	3 416,00 zł	0,00 zł
6.	Wartości niematerialne i prawne - program + licencje	6 013,10 zł	6 013,10 zł	0,00 zł
	Ogółem	188 947,39 zł	188 947,39 zł	0,00 zł

Tabela 2. Struktura przychodów netto w 2010 r.

LP	Wyszczególnienie	Wartość	Udział %
1.	Dotacja podmiotowa	146 500,00 zł	98,211%
2.	Dotacja MKiDN	2 108,00 zł	1,413%
	Przychody za usługi kserograficzne	493,40 zł	0,331%
3.	Przychody ze sprzedaży makulatury	66,64 zł	0,045%
	Razem	149 168,04 zł	100,00%

Tabela 3. Struktura kosztów rodzajowych w 2010 r.

L.P.	Nr konta	Wyszczególnienie	Koszty
1	408	Amortyzacja- zakup książek	12 914,90 zł
2	408	Amortyzacja - środki trwałe	3 366,85 zł
3	401	Zużycie materiałów	7 005,67 zł
4	402	Usługi konserwacyjno - remontowe	778,53 zł
5	404	Wynagrodzenie osobowe	97 821,64 zł
6	404	Wynagrodzenie bezosobowe - umowa o dzieło	442,00 zł
7	405	Świadczenia na rzecz pracowników - ZUS	15 557,78 zł
8	405	Świadczenia na rzecz pracowników - FP	2 418,95 zł
9	405	Świadczenia na rzecz pracowników - pozostałe	762,18 zł
10	405	Świadczenia na rzecz pracowników - ZFŚS	2 357,64 zł
11	409	Pozostałe koszty	5 965,85 zł
12		Razem koszty zespołu 4	149 391,99 zł