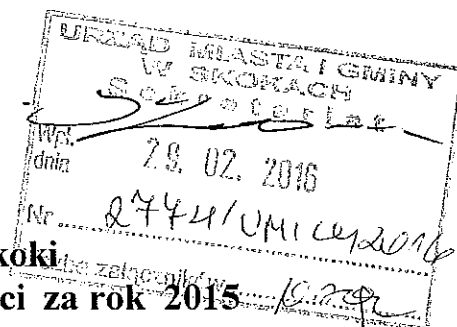


INFORMACJA



Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Skoki o wykonaniu planu finansowego i planu działalności za rok 2015

I. Wprowadzenie do sprawozdania.

1. Ogólne przyjęte zasady (polityka) rachunkowości w Bibliotece, podporządkowane są zasadom:

- rachunkowości,
- gospodarki finansowej,
- istotności.

2. Wycenę aktywów i pasywów stosuje się w sposób ciągły nie rzadziej niż na koniec okresu sprawozdawczego metodami jak poniżej:

- środki trwałe – wg cen nabycia,
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – w cenach zakupu,
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty,
- zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- kapitał (fundusz własny) – w wartości nominalnej.

§ 1

II. Część tabelaryczna

Planowane przychody i koszty oraz ich wykonanie:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	wykonanie	
			zł	%
1	2	3		
I. PRZYCHODY		1 170 793,36	1 169 166,56	99,86
1. Dotacje		928 244,00	928 244,22	100,00
1. Dotacja podmiotowa Gmina Skoki		907 728,00	907 728,00	100,00
2. Dotacja celowa BN		6 519,00	6 519,00	100,00
3. Dotacja celowa Urząd Marszałkowski		13 997,00	13 997,22	100,00
2. Przychody z działalności własnej		126 374,00	124 581,38	98,58
1. Sprzedaż usług statutowych		95 615,00	93 355,98	97,64
2. Sprzedaż pozostałych usług		12 830,00	13 005,00	101,36
3. Przychody ze sprzedaży towarów		0,00	0,00	
4. Przychody finansowe		1 000,00	918,91	91,89
5. Pozostałe przychody operacyjne		16 929,00	17 301,49	102,20
3. Zyski nadzwyczajne		2 499,36	2 499,36	100,00
4. Naliczona amortyzacja środki trwałe		113 676,00	112 675,92	99,12

Przychody netto - zmiana stanu produktów (wartość dodatnia)			1 165,68	
II. KOSZTY		1 170 793,36	1 167 226,50	99,70
1. Amortyzacja - środki trwałe z inwestycji	113 676,00	112 675,92	99,12	
2. Rodzajowe	1 057 067,36	1 054 500,42	99,76	
w tym:				
1. Amortyzacja	34 008,00	35 200,70	103,51	
2. Zużycie materiałów	56 765,00	52 490,99	92,47	
3. Zużycie energii	0,00	0,00		
4. Usługi obce	475 923,00	479 753,38	100,80	
1. remonty	5 510,00	10 585,00	192,11	
2. pozostałe usługi	470 413,00	469 168,38	99,74	
5. Wynagrodzenia	389 116,36	387 509,42	99,59	
1. wynagrodzenia osobowe	290 062,36	285 867,50	98,55	
2. pozostałe wynagrodzenia	99 054,00	101 641,92	102,61	
6. Odpis na ZFŚS	10 215,00	10 215,47	100,00	
7. Inne świadczenia na rzecz pracowników	2 200,00	2 044,51	92,93	
8. Ubezpieczenia społeczne	62 000,00	60 285,98	97,24	
1. składki na ubezpieczenia społeczne	56 000,00	54 387,55	97,12	
2. FP	6 000,00	5 898,43	98,31	
9. Podatki i opłaty	478,00	572,11	119,69	
10. Pozostałe koszty rodzajowe	26 362,00	26 427,86	100,25	
Koszty finansowe	50,00	50,15	100,30	
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,01		
III. WYNIK FINANSOWY	0,00	1 940,06		

§ 2

Stan należności i zobowiązań na początek i koniec okresu sprawozdawczego:

Lp.	Rodzaj informacji	Stan na 01.01.15r	Stan na 31.12.15r
1	2	3	4
1	Stan należności	1 362,99	74,01
	- z tyt. rozrachunków z pracownikami	1,00	0,00
	- z tyt. dostaw towarów i usług	1 295,99	0,00
	- pozostałe rozrachunki	66,00	44,00
	rozrachunki publicznoprawne ZUS		30,01

2	Stan zobowiązań	15 443,56	4 161,71
	- z tyt. dostaw towarów i usług	4 576,19	4 161,71
	- rozrachunki publicznoprawne - US	1,00	0,00
	- rozl. z tyt.dot.celowej inwest. MKiDN	25,90	0,00
	- „,- - odsetki bankowe	2 347,80	0,00
	- pozost.rozr.-zabezpieczenie inwesty.	8 470,27	0,00
	- „,- „,- - BN	5,40	0,00
	- „,- „,-	17,00	0,00

§ 3

Stan środków pieniężnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego:

3	Stan środków obrotowych	50 695,76	47 588,27
	- bieżący rachunek obrotowy	39 834,59	47 365,14
	- rachunek pomocniczy – dotacja celowa na zadania MKiDN	0,00	0,00
	- rachunek pomocniczy - dotacja celowa na zadania Gmina Skoki (odsetki bankowe)	2 373,70	0,00
	-rachunek pomocniczy	0,00	0,00
	-środki pieniężne w drodze	17,20	0,00
		8 470,27	13,13
		0,00	210,00

III. Część opisowa

§ 1

Zatwierdzona przez Radę Miejską Gminy Skoki dotacja podmiotowa wpłynęła w pełnej wysokości na konto bankowe Biblioteki . Dotacja rozliczona została z Urzędem Gminy w obowiązującym terminie.

§ 2

Z dotacji podmiotowej organizatora Biblioteka zakupiła zestaw nagłaśniający na potrzeby Polskiego Związku Emerytów Rencistów i Inwalidów Oddział Skoki o wartości 2 500,- PLN , podlegającego 100% amortyzacji w momencie oddania do używania .

W roku 2015 do wyposażenia podlegającego ewidencji ilościowej przyjęto sprzęt o wartości 2 110,33 PLN.

§ 3

W tabeli " Plan przychodów i kosztów " po stronie przychodów i kosztów wyodrębniono amortyzację naliczoną od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjętych do eksploatacji w roku 2013.

§ 4

W analizowanym okresie nie przyznano środków finansowych innym podmiotom.

§ 5

Uzyskane przychody z działalności własnej dotyczą:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie	
			zł	%
1	2	3	4	5
I.	Przychody z działalności własnej	126 374,00	124 581,38	98,58
1.	„700 – sprzedaż usług statutowych”	95 615,00	93 355,98	97,64
	- koncerty biletowane	20 901,00	20 901,33	100,00
	- odpłatność uczestników zajęć	74 000,00	71 857,05	97,10
	- inne wpływy	714,00	597,60	83,70
2.	„710 – sprzedaż pozostałych usług”	12 830,00	13 005,00	101,36
	- wynajem Sali	6 950,00	7 125,00	102,52
	- reklama i promocja firm	5 000,00	5 000,00	100,00
	- wypożyczanie sprzętu	100,00	100,00	100,00
	- opłata stoiskowa	780,00	780,00	100,00
3.	„750 – przychody finansowe”	1 000,00	918,91	91,89
	- odsetki kapitalizacyjne	1 000,00	918,91	91,89
4.	„760 – pozostałe przychody operacyjne”	16 929,00	17 301,49	102,20
	- księgozbiór dary	10,00	5,86	58,60
	- prowizja US	72,00	67,00	93,06
	- inne przychody (monity książki)	50,00	66,29	132,58
	- darowizny	10 865,00	11 107,89	102,24
	- refundacja PUP	5 580,00	5 582,31	100,04
	- umowa ORANGE	352,00	352,14	100,04
	-otrzymane odszkodowanie	0,00	120,00	

§ 6

Wykazane zyski nadzwyczajne to otrzymane z PZU odszkodowanie za uszkodzoną przez wyładowanie atmosferyczne centralkę telefoniczną, objętą ubezpieczeniem - przyznana kwota 2 499,36 PLN.

§ 7

Koszty na działalność zespołów i kółek zainteresowań, działalność kulturalno-oświatową, działalność z zakresu usług kulturalno-rekreacyjnych oraz zakupu zbiorów bibliotecznych w kwotach kosztów bezpośrednich przedstawiają się jak poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	Wykonanie	
			w zł	%
I	2	3	4	5
I.	Usługi kulturalno-oświatowe:	202 742,64	200 373,82	98,83
cały rok	a) zespoły i kółka zainteresowań	122 782,00	120 593,55	98,22
	- Zespół „Skoczki”			
	a. działalność zespołu	25 500,00	25 604,29	100,41
	b. fundusz płac instruktorzy	8 500,00	7 949,33	93,52
	- Zespół „Rozwesołki”			
	a. działalność zespołu	1 800,00	1 563,40	86,86
	b. fundusz płac instruktorzy	7 200,00	7 085,94	98,42
	- Chór „Kameralny”			
	a. działalność chóru	5 000,00	4 668,71	93,37
	b. fundusz płac instruktor	7 091,00	6 932,46	97,76
	- Chór „Harfa”			
	a. działalność chóru	2 500,00	2 499,16	99,97
	b. fundusz płac instruktor	6 000,00	5 450,00	90,83
	- Multi Muzyka			
	a. usługa kulturalna	17 000,00	15 855,12	93,27
	b. wynagrodzenie instruktora	9 500,00	10 484,03	110,36
	- Multi Sztuka			
	a. kółko plastyczne „Plastusie”	1 100,00	987,69	89,79
	b. wynagrodzenie instruktora	7 091,00	7 041,88	99,31
	- Przystań Odkrywców			
	a. działalność	12 000,00	12 177,09	101,48
	b. wynagrodzenie instruktora	12 500,00	12 294,45	98,36
	b) inne imprezy kulturalno-oświatowe	79 960,64	79 780,27	99,77
I-II	- zimowisko	13 823,62	13 883,62	100,43
V	- święto Bibliotekarza	375,00	375,00	100,00
V	- „Święto Olimpijczyka”	500,00	500,00	100,00
VIII	- lato z Biblioteką	15 306,64	15 306,64	100,00
X-XI	- poetyckie spotkania recytatorskie	9 032,81	9 032,81	100,00
IX-XII	- uroczystości o charakterze patriotycznym	2 500,00	2 180,00	87,20
XII	- z kolędą do seniorów	11 500,00	10 634,98	92,48

cały rok	- spotkania autorskie	3 000,00	2 956,88	98,56
XII	Hubertus	3 000,00	3 000,00	100,00
cały rok	Tydzień Biblioteki	7 211,22	7 211,22	100,00
cały rok	- działalność ZHP HYCE	6 000,00	6 000,00	100,00
cały rok	- kino za regalem	2 174,02	2 174,02	100,00
cały rok	- Biblioteka Młodych	2 100,00	2 100,00	100,00
V	konkurs ortograficzny	1 672,03	1 672,03	100,00
VI	Dzień Dziecka Rejowiec	500,00	500,00	100,00
III	Malowanie pisanek	307,64	307,64	100,00
III	Wiosenne czytanie	104,62	104,62	100,00
IX	Narodowe Czytanie	125,79	125,79	100,00
X-XII	E - Motywacja	78,25	78,25	100,00
XII	Kursy Funmedia	399,00	399,00	100,00
XII	Ozdabianie bombek	250,00	237,77	95,11
XII	Jarmark Bożonarodzeniowy	0,00	1 000,00	
II. Usługi „Pozostała działalność kulturalno-rekreacyjna”		362 022,91	363 467,20	100,40
I	- WOŚP	13 478,25	14 565,62	108,07
I	- Koncert noworoczny	12 487,00	12 524,61	100,30
III	- Dzień Kobiet	6 487,14	6 487,14	100,00
V	- Kabaret Młodych Panów	21 489,69	21 489,69	100,00
VII	- Lato z Radiem	177 477,94	177 477,94	100,00
VIII	- Święto Plonów	52 670,89	52 670,89	100,00
VII-VIII	- ZHP „Hyce”	2 000,00	1 995,07	99,75
VII-VIII	- PTTK „Klimczok”	2 000,00	2 000,00	100,00
VII-VIII	Klub Wakacyjny	18 759,00	18 759,00	100,00
XII	- Mikołajki	28 600,00	28 923,94	101,13
cały rok	- PZER i I Koło Skoki	16 000,00	16 000,00	100,00
VIII	90-lecie KS Welnia	5 720,80	5 720,80	100,00
X	Gościnnie w Gościńcu	4 852,20	4 852,50	100,01
III. Udostępnianie zbiorów bibliotecznych		31 508,00	32 700,70	103,79
cały rok	- zakup księgozbioru z dotacji podmiotowej	19 479,00	20 835,80	106,97
	- zakup czasopism z dotacji podmiotowej	5 500,00	5 339,80	97,09
	- zakup księgozbioru z dotacji celowej	6 519,00	6 519,00	100,00
	- dary zbiorów bibliotecznych	10,00	6,10	61,00
Razem		596 273,55	596 541,72	100,04

§ 8

1. Planowane środki finansowe na działalność administracyjną jednostki stanowią kwotę: 460 843,81 zł.
koszty zrealizowane wynoszą 456793,02, co stanowi 99,12% założeń i wynika z zapisów na kontach:

550 – koszty utrzymania etatów - 353640,27 zł, w tym:

- wynagrodzenia osobowe	285 867,50
- pochodne wynagrodzeń	55 371,37
- odpis ZFŚS	10 215,47
- koszty szkoleń i bhp	2185,93

551 koszty bezpośrednie utrzymania obiektu – kwota 19 914,89 zł

- usługi czystości	4 587,24
- remonty, naprawy	10 877,27
- okresowe przeglądy i konserwacja sprzętu	3 370,38
- usługa monitoringu	1 080,00

552 - koszty ogólnozakładowe - kwota 83 237,86zł

- dyrekcja	3 326,79
- sekretariat	7 223,73
- wypożyczalnia księgozbioru	17 602,17
- księgowość	35 037,49
- dział kultury	10 585,17
- dział gospodarczy	1 336,05
- ubezpieczenie majątkowe	6 304,99
- usługi telekomunikacyjne	1 821,47

2. Do kosztów administracyjnych należą także n/w:

a) naliczona amortyzacja od środków trwałych przyjętych z inwestycji rok 2013

„551” – amortyzacja budynku 28.550,04 zł

„552” – amortyzacja wyposażenia i WNiP 69 875,88 zł

"551" - amortyzacja infrastruktury sportowo-rekreacyjnej 14 250,00 zł.

§ 9

Planowane koszty rodzajowe ogółem wynoszą: 1 057 067,36 zł oraz 1 126 751,92 zł koszty naliczonej amortyzacji, która w planowanych przychodach stanowi przychód operacyjny. Koszty rodzajowe wykonano w kwocie 1 054 500,42 zł co stanowi 99,76 % planu.

Plan i wykonanie kosztów przedstawia się jak poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan w zł	wykonanie	
			zł	%
1	2	3	4	5
I.	400 – amortyzacja	34 008,00	35 200,70	103,51
	1. środki trwałe (071)	0,00	0,00	
	2. księgozbiór zakup dot. podmiotowa (074)	19 479,00	20 835,80	106,97
	3. czasopisma zakup z dot. podmiotowej	5 500,00	5 339,80	97,09
	4. zbiory biblioteczne dot. celowa BN	6 519,00	6 519,00	100,00
	5. zbiory biblioteczne dary (074)	10,00	6,10	61,00
	6. śr. trwałe amortyz. jednorazowo w 100%	2 500,00	2 500,00	100,00
I a	1. naliczenie amortyzacji od nowo przyjętego wyposażenia	113 676,00	112 675,92	99,12
II.	411 – zużycie materiałów	56 765,00	52 490,99	92,47
	1. mat. konserwacyjne, rem.	400,00	375,67	93,92
	2. materiały biurowe	5 700,00	5 280,61	92,64
	3. środki czystości	3 000,00	3 150,98	105,03
	4. przepisy prawne	1 565,00	1 565,00	100,00
	5. materiały do imprez	8 500,00	8 308,10	97,74
	6. art. spożywcze	21 300,00	20 604,90	96,74
	7. stroje dla zespołów	4 800,00	4 714,62	98,22
	8. paliwo	1 700,00	1 745,18	102,66
	9. nagrody rzeczowe dla uczstn. konkursów	3 800,00	3 483,88	91,68
	10. pozostałe	700,00	1 151,72	164,53
	11. wyposażenie objete ewid. ilościową	5 300,00	2 110,33	39,82
III.	419 – zużycie energii	0,00	0,00	
	1. zużycie energii elektrycznej	0,00	0,00	
IV.	420 – usługi obce	475 923,00	479 753,38	100,80
	a) remonty, naprawy	5 510,00	10 585,00	192,11
	b) pozostałe usługi	470 413,00	469 168,38	99,74
	1. konserwacja, nadzór techniczny	3 000,00	3 151,59	105,05
	2. serwis urządzeń	2 000,00	0,00	0,00
	3. telekomunikacja (telefon, Internet)	1 800,00	1 797,89	99,88

	4. usługi pocztowe	2 800,00	2 930,92	104,68
	5. usługi transportowe	18 400,00	18 329,28	99,62
	6. usługi gastronomiczne	29 000,00	29 250,63	100,86
	7. usługi ochrony	18 800,00	18 761,00	99,79
	8. usługi scen., obsługa techn.	54 500,00	53 464,98	98,10
	9. usługi noclegów i zakwaterowania	24 196,00	24 196,00	100,00
	10. usługi kulturalne	262 300,00	263 743,88	100,55
	11. usługi utrzymania czystości	6 120,00	6 120,00	100,00
	12. pozostałe usługi obce	6 370,00	6 419,03	100,77
	15. usługi informatyczne	5 941,00	5 940,18	99,99
	16. usługi medyczne	6 326,00	6 203,00	98,06
	17. usługi monitoringu	810,00	810,00	100,00
	18. usługi księgowe	28 050,00	28 050,00	100,00
V.	430 – wynagrodzenia	389 116,36	387 509,42	99,59
	1. osobowy fundusz płac	<u>290 062,36</u>	<u>285 867,50</u>	98,55
	- płaca brutto	290 062,36	285 867,50	98,55
	2. pozostałe wynagrodzenia	<u>99 054,00</u>	101 641,92	102,61
	- umowy zlecenia instruktorzy	57 000,00	55 890,18	98,05
	- umowy zlecenie/dzieło jedn.	42 054,00	45 751,74	108,79
VI.	440 – odpis na ZFŚS	10 215,00	10 215,47	100,00
	1. odpis na ZFŚS	10 215,00	10 215,47	100,00
VII.	441 – inne świadczenia na rzecz pracowników	2 200,00	2 044,51	92,93
	1. ekwiwalent za pranie	120,00	120,00	100,00
	2. odzież ochronna i robocza	100,00		0,00
	3. szkolenia, kursy	280,00	280,00	100,00
	4. świadczenia bhp	1 200,00	1 141,51	95,13
	5. badania profilaktyczne	500,00	503,00	100,60
VIII.	445 – składki ZUS i FP	62 000,00	60 285,98	97,24
	1. ubezpieczenia społeczne	56 000,00	54 387,55	97,12
	2. Fundusz Pracy	6 000,00	5 898,43	98,31
IX.	450 – podatki i opłaty	478,00	572,11	119,69
	1. opłaty skarbowe	60,00	148,00	246,67
	2. inne opłaty – sanepid	58,00	64,11	110,53
	3. opłata za gospodarowanie odpadami kom.	360,00	360,00	100,00
X.	460 – pozostałe k. rodzajowe	26 362,00	26 427,86	100,25
	1. przejazdy służbowe	4 825,00	4 496,61	93,19
	- ryczałt samochodowy	2 725,00	2 484,62	91,18
	- delegacje służbowe	2 100,00	2 011,99	95,81
	2. ubezpieczenia majątkowe	7 077,00	7 077,00	100,00
	4. reklama	2 000,00	1 913,50	95,68

	5. usługi bankowe	325,00	310,00	95,38
	6. opłaty ZAIKS	3 400,00	3 018,79	88,79
	7. pozostałe.	300,00	310,00	103,33
	8. abonament „Sokrates”	4 365,00	4 365,00	100,00
	9. abonament RTV	70,00	70,20	100,29
	10. promocja Biblioteki	1 900,00	2 726,56	143,50
	11. opłaty licencyjne „kino za regalem”	2 100,00	2 140,20	101,91
	RAZEM KOSZTY RODZAJOWE	1 170 743,36	1 167 176,34	99,70
XI.	Koszty finansowe	50,00	50,15	100,30

V. Informacje dodatkowe

Obliczenie zysku netto na dzień 31.12.2015 rok.

LP.	Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2015	Różnica
1	2	3	4	5
1	Środki finansowe	50695,76	47 588,27	-3 107,49
2	Zobowiązania	15 443,56	4 161,71	11 281,85
3	Należności	1 362,99	74,01	-1 288,98
4	Rozliczenie międzyokresowe przychodów	6 615,00	12 726,00	-6 111,00
5	Zmiana stanu produktów	5 360,00	6 525,68	1 165,68
	Razem			1 940,06

oki, dnia 29.02.2016

Główny Księgowy
mgr *Emilia Kubiak*

DYREKTOR
mgr *Elżbieta Kozłyszczak*