

Śrem, dnia 17 marca 2006r.

INFORMACJA DODATKOWA

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy z siedzibą w Śremie przy ul. Kilińskiego 2, o numerze NIP 785-10-12-219 jest samorządową instytucją kultury Gminy Śrem, wpisaną do rejestru instytucji kultury wprowadzonego przez Organizatora pod poz. 2/92, dnia 12.11.1992r. Należy do sektora finansów publicznych i jest instytucją użyteczności publicznej działającą na podstawie Statutu zatwierdzonego uchwałą Rady Miejskiej w Śremie Nr 302/XXVII/2000 z dnia 27 października 2000.

Na mocy zmiany art. 32 ustawy z dnia 25.10.1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001r. Nr 114, poz.4932 z późn. zmianami), dotyczącego sposobu prowadzenia gospodarki finansowej – instytucje kultury przestały prowadzić gospodarkę finansową na zasadach określonych dla zakładów budżetowych i prowadzą gospodarkę finansową zgodnie z art. 27-29 (Dz. U. z 2001r., Nr 13 poz. 123 z późn. zmianami).

W związku z powyższym Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Śrem, zobowiązana była i dokonała wszelkich zmian w Urzędzie Statystycznym, Urzędzie Skarbowym, Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych oraz opracowała obowiązujący instytucję kultury Zakładowy Plan Kont.

Zgodnie z obowiązującymi zmianami w 2005 roku Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy przyjęła następujące zasady:

- wszystkie zakupy są księgowane w koszty wg rodzajów (z wyjątkiem materiałów, które podlegają oddzielnej ewidencji ilościowo-wartościowej)
- wszystkie przychody z działalności kulturalnej zaliczane są do przychodów operacyjnych
- wszystkie przychody w postaci odsetek bankowych, wynagrodzenia od terminowego odprowadzania podatków dochodowych od osób fizycznych oraz od składek na ubezpieczenia społeczne itp. są zaliczane do pozostałych przychodów finansowych

Ponadto, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości składamy następujące informacje dodatkowe:

1. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy posiada w swojej ewidencji środki trwałe, w tym budynki, do których posiada wyciągi ksiąg wieczystych
2. Został opracowany plan amortyzacji, zgodnie z którym dokonano za rok 2005 obliczeń, a naliczoną kwotę zaksięgowano w koszty amortyzacji
3. Na dzień 31 grudnia 2005r. Biblioteka Publiczna zatrudniała 21 osób na 16,70 etatu w tym: 3 pracowników na stanowiskach robotniczych, 17- tu pracowników na stanowiskach działalności merytorycznej i 1 pracownik na stanowisku głównego księgowego.
4. Przyznaną na rok 2005 dotację w wysokości 723.240,00 /w tym 674.000,00 z Budżetu Gminy, 40.000,00 z funduszu Starostwa Powiatowego oraz 9.240,00 dotacji ze środków Ministerstwa Kultury / Biblioteka Publiczna wydatkowała na:

▪ wynagrodzenia	- 402.590,22
▪ składki ZUS i F.P.	- 77.246,12
▪ odpis na Z.F.Ś.S.	- 13.152,00
▪ szkolenia i kursy pracownicze	- 5.888,88
▪ ubezpieczenie mienia, podatek od nieruchomości, koszty najmu lokalu i gruntu - filia nr 1 Jeziorany	- 6.804,07
▪ podróże służbowe	- 3.283,40
▪ energię, wodę, gaz	- 20.839,83
▪ zakupy na działalność bieżącą i zakupy związane z realizacją działalności kulturalnej, doposażeniem oraz zakupem materiałów niezbędnych do przeprowadzenia remontu i wykonania prac remontowych	- 96.563,65
▪ usługi związane z bieżącym utrzymaniem mienia, realizacją działalności kulturalnej oraz usługami remontowymi	- 87.820,54
5. W sprawozdaniu rachunek „zysków i strat” uwzględniono koszty amortyzacji w wysokości 12.013,56
6. Na dzień 31 grudnia 2005r. Biblioteka Publiczna posiadała:
 - zobowiązania z tytułu: wynagrodzeń, składek na ubezpieczenie społecznie, fundusz pracy i ubezpieczenia zdrowotnego,
 - zobowiązania z tytułu niezapłaconych faktur dotyczących usł. remontowych, wywozu śmieci i ścieków, zużycia wody oraz usł. dotyczących monitorowania obiektu.
 - należności z tytułu zaciągniętych przez pracowników pożyczek.
7. Na dzień 31 grudnia 2005r. niewykorzystana część dotacji w kwocie 9.051,29 złotych pozostała na r-ku bankowym.

Informacja dodatkowa, tak jak pozostałe elementy sprawozdawczości mają charakter uproszczony.

Główna Księgowa
Paula
 2005

DYREKTOR
J. Kondras
 mgr Jerzy Kondras