

**UCHWAŁA NR XXVIII /164/2013  
RADY GMINY SKOMLIN  
z dnia 28 maja 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Skomlinie za rok 2012**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2013r. poz. 594) art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U. z 2012r. poz. 406) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości ( Dz.U. z. 2013r. poz. 330) **uchwala się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna w Skomlinie” za rok 2012 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**Informacja**  
**z wykonania przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie**  
**za rok 2012 r.**

**I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 01.01. 2012 r.	Plan na 31.12. 2012	Wykonanie na 31.12.2012	Wykona - nie w %
<b>I.</b>	<b>PRZYCHODY OGÓŁEM</b>	<b>80.000</b>	<b>108.831</b>	<b>108.831,18</b>	<b>100,00</b>
	<b>w tym:</b>				
1.	Dotacja z budżetu	80.000	80.000	80.000,00	100,00
2.	Pozostałe przychody	0	28.831	28.831,18	
	W tym; Środki z Bibl. Narodowej	0	4.000	4.000,00	
	- wpłaty za zniszczone mater.bibl.	0	200	200,00	
	- niedpłatnie otrzymane licencje na programy komputerowe		24.631	24.631,18	
<b>II</b>	<b>KOSZTY OGÓŁEM</b>	<b>80.000</b>	<b>108.831</b>	<b>112.845,35</b>	<b>103,68</b>
<b>1.</b>	<b>Amortyzacja w tym:</b>	<b>3.000</b>	<b>32.907</b>	<b>36.939,85</b>	<b>112,25</b>
	- amortyzacja środków trwałych	0	0	938,79	
	- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0	24.926	26.326,18	
	- amortyzacja pozost. śr. trwałych	0	1.671	3.369,00	
	- amortyzacja zbiorów bibliot.	3.000	6.310	6305,88	
<b>2.</b>	<b>Zużycie materiałów</b>	<b>1.642</b>	<b>1.094</b>	<b>1.090,85</b>	<b>99,71</b>
	w tym: zużycie mater. biurowych	900	674	673,03	
	- zużycie śr. czystości	300	151	150,45	
	Zakup mater.gospodarczych	442	59	58,70	
	- Prenumerata czasopism	0	162	161,19	
	- zakup art.spoż. na imprezy kultur.		48	47,48	
<b>3</b>	<b>Zużycie energii</b>	<b>1.600</b>	<b>1.271</b>	<b>1.270,88</b>	<b>99,99</b>
	W tym: energia elektryczna	1.400	1.150	1.150,00	
	- dostawa wody	200	121	120,88	
<b>4.</b>	<b>Usługi remontowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>5.</b>	<b>Usługi pocztowe,telekom.</b>	<b>1.200</b>	<b>1.254</b>	<b>1.253,02</b>	<b>99,92</b>
<b>6.</b>	<b>Pozostałe usługi obce</b>	<b>3.220</b>	<b>4.622</b>	<b>4.619,46</b>	<b>99,94</b>
	W tym:- usługi informatyczne , dostęp do Internetu	2.720	3.880	3.879,06	
	- zakup usług kulturalnych		442	442,00	
	- Usługi komunalne	300	250	248,40	
	- usługi z zakresu med. pracy	200	50	50,00	
<b>7.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>55.940</b>	<b>55.530</b>	<b>55.520,18</b>	<b>99,98</b>
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	54.000	54.090	54.080,18	
	- wynagrodzenia bezosobowe	1.940	1.440	1.440,00	
<b>8.</b>	<b>Pozostałe św. na rzecz pracowni.</b>	<b>300</b>	<b>94</b>	<b>93,66</b>	<b>99,63</b>
	W tym: - św.rzeczowe i szkol. Bhp i p.poż.	300	94	93,66	
<b>9.</b>	<b>Skł. na ubezpie.spół. i fund. Pracy</b>	<b>10.775</b>	<b>10.142</b>	<b>10.141,52</b>	<b>99,99</b>
	W tym:- skł. na ubezpie. społeczne	9.600	9.733	9.732,53	
	- skł. na fundusz pracy	1.175	409	408,99	
<b>10.</b>	<b>Odpis na zakł. f. św. Socjalnych</b>	<b>1.823</b>	<b>1.717</b>	<b>1.717,00</b>	<b>100,00</b>
<b>11.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	

12.	Podróże służbowe	500	200	198,93	99,46
13.	Pozostałe koszty rodzajowe	0	0	0,00	
	W tym: koszty reprezentacji reklamy	0	0	0,00	

**II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury**

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2012 r.	31.12.2012
<b>Środki pieniężne na r-ku bankowym</b>	<b>1.712,61</b>	<b>37,23</b>

**III. Stan zobowiązań instytucji kultury.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2012r	31.12.2012
<b>I.</b>	<b>Z obowiązań ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	W tym wymagalne	0,00	0,00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

**IV. Stan należności instytucji kultury.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2012 r.	31.12.2012
<b>I.</b>	<b>Należności ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	W tym wymagalne	0	0
1.	Z tytułu dostaw i usług	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Wielawa Szymczewska*  
 Wielawa Szymczewska

DYREKTOR  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
*Elżbieta Dybka*  
 Elżbieta Dybka

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(placząc jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 r.

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>91 227,21</b>	<b>112 845,35</b>
I	Amortyzacja	8 472,16	35 939,85
II	Zużycie materiałów i energii	3 876,91	2 361,73
III	Usługi obce	16 348,23	5 872,48
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	51 290,58	55 520,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 799,89	11 952,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	439,44	198,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-91 227,21</b>	<b>-112 845,35</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>87 881,31</b>	<b>108 831,18</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	83 333,00	80 000,00
III	Inne przychody operacyjne	4 548,31	28 831,18
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-3 345,90</b>	<b>-4 014,17</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>-3 345,90</b>	<b>-4 014,17</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-3 345,90</b>	<b>-4 014,17</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>-3 345,90</b>	<b>-4 014,17</b>

Sporządzono dnia 15.02.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Wiesława Szychańska*

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej

*Elżbieta Dybka*

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(pieczęć jednostki)

**BILANS**

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2012 r.

jednostka obliczeniowa: zł. ....

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2011	2012			2011	2012
A	Aktywa trwałe	3 590,51	1 251,72	A	Kapitał (fundusz) własny	5 303,12	1 288,95
I	Wartości niematerialne i prawne	1 400,00		I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 649,02	5 303,12
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 400,00		IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 190,51</b>	<b>1 251,72</b>	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
I	Środki trwałe	2 190,51	1 251,72	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	gruntły (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-3 345,90	-4 014,17
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 190,51	1 251,72	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
?	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe		
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>1 712,61</b>	<b>37,23</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>				- do 12 miesięcy		
1	Materialy				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>			i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 712,61</b>	<b>37,23</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>1 712,61</b>	<b>37,23</b>				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>1 712,61</b>	<b>37,23</b>				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>1 712,61</b>	<b>37,23</b>				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>5 303,12</b>	<b>1 288,95</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>5 303,12</b>	<b>1 288,95</b>

Sporządzono dnia 16.02.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Szyniewicz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Elżbieta Dybka

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)