

**UCHWAŁA NR XXXVII /219/2014
RADY GMINY SKOMLIN
z dnia 3 kwietnia 2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Skomlinie za rok 2013**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz. 594, 645,1318 i z 2014r. poz.379) , art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012r. poz. 406 i z 2014r. poz.423) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z. 2013r. poz. 330 i 613) **uchwała się , co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna w Skomlinie ” za rok 2013 , stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Janusz Siwik
Janusz Siwik

BILANS

sporządzony na dzień: 31. 12. 2013

jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2012	2013			2012	2013
A	Aktywa trwałe	1 251,72	312,93	A	Kapitał (fundusz) własny	1 288,95	313,62
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00		I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 303,12	1 288,95
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	0,00		IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 251,72	312,93	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	Środki trwałe	1 251,72	312,93	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-4 014,17	-975,33
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	1 251,72	312,93	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		109,46
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		
2	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		109,46
b)	w pozostałych jednostkach			I	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		109,46
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	Aktywa obrotowe			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:				
		37,23	110,15						109,46
I	Zapasy				– do 12 miesięcy				109,46
1	Materiały				– 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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń				
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń				
II	Należności krótkoterminowe		47,24	i)	inne				
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe				
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy				
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
b)	inne				– długoterminowe				
2	Należności od pozostałych jednostek		47,24		– krótkoterminowe				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		47,24						
	– do 12 miesięcy		47,24						
	– powyżej 12 miesięcy								
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń								
c)	inne								
d)	dochodzone na drodze sądowej								
III	Inwestycje krótkoterminowe	37,23	62,91						
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	37,23	62,91						
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	37,23	62,91						
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37,23	62,91						
	– inne środki pieniężne								
	– inne aktywa pieniężne								
2	Inne inwestycje krótkoterminowe								
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe								
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 288,95	423,08	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 288,95	423,08		

Sporządzono dnia 28.02.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Szymczawska

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Elżbieta Dyoka

(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)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– 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	Koszty działalności operacyjnej	112 845,35	116 678,99
I	Amortyzacja	36 939,85	20 002,71
II	Zużycie materiałów i energii	2 361,73	2 673,37
III	Usługi obce	5 872,48	5 266,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	55 520,18	74 243,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 952,18	13 994,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	198,93	498,21
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-112 845,35	-116 678,99
D	Pozostałe przychody operacyjne	108 831,18	115 703,66
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	80 000,00	93 500,00
III	Inne przychody operacyjne	28 831,18	22 203,66
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-4 014,17	-975,33
G	Przychody finansowe		
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		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-4 014,17	-975,33
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-4 014,17	-975,33
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-4 014,17	-975,33

Sporządzono dnia 28.02.2014

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Szymczewska
Wiesława Szymczewska

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

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej

Elżbieta Dvobka
Elżbieta Dvobka

(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)

Informacja
z wykonania przychodów i rozchodów Gminnej Biblioteki Publicznej w Skomlinie
za ROK 2013 r.

I. Informacja z wykonania przychodów i rozchodów instytucji kultury.

L.p	Wyszczególnienie	Plan na 01.01. 2013 r.	Plan na 31.12. 2013	Wykonanie na 31.12.2013	Wykona - nie w %
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM w tym:	80.000	115.704	115.703,66	
1.	Dotacja z budżetu	80.000	93.500	93.500,00	100
2.	Pozostałe przychody	0	22.204	22.203,66	
	W tym; Środki z Biblioteki Narodowej- program	0	3000	3000,00	
	- środki z Instytutu kultury – program		12.000	12.000,00	
	- darowizny pieniężne i inne dobrowolne wpłaty		741	740,61	
	- refundacja wynagr. pr.interw.PUP		5.554	5.554,05	
	- dary w naturze; zbiory biblioteczne	0	909	909,00	
II	KOSZTY OGÓŁEM	80.000	115.704	116.678,99	100,84
1.	Amortyzacja w tym:	2.750	19.019	20.002,71	
	- amortyzacja środków trwałych	0	0	938,79	
	- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0	10.028	10.072,95	
	- amortyzacja pozost. śr. trwałych	0	2.011	2011,05	
	- amortyzacja zbiorów bibliot.	2.750	6.980	6.979,92	
2.	Zużycie materiałów	1.494	1.422	1.419,15	99,80
	w tym: zużycie mater. biurowych	694	460	459,36	
	- zużycie śr. czystości	300	396	395,70	
	- zużycie mater.gospodarczych	300	211	210,19	
	-prenumerata czasopism	200	234	233,80	
	- zakup art. spoż. na imprezy kult.		121	120,10	
3	Zużycie energii	1.500	1.255	1.254,22	100
	W tym: energia elektryczna	1.300	1.154	1.153,34	
	- dostawa wody	200	101	100,88	
4.	Usługi pocztowe,telekom.	1.200	1.402	1.401,34	99,95
5.	Pozostałe usługi obce	3.930	3.866	3.865,57	100,00
	W tym:- usługi informatyczne , dostęp do Internetu	3.030	3.145	3.144,76	
	- Usługi komunalne	300	176	175,91	
	- usługi z zakresu med. Pracy , szkolenia	600	545	544,90	
6.	Wynagrodzenia	56.142	74.244	74.243,20	100,00
	W tym: - wynagrodzenia osobowe	54.702	72.744	72.743,20	
	- wynagrodzenia bezosobowe	1.440	1.500	1.500,00	
7.	Pozostałe św. na rzecz pracowni.	100	162	161,28	100,00
	W tym: - św.rzeczowe i szkol. Bhp i p.poż.	100	162	161,28	
8.	Skł. na ubezp.społ. i fund. Pracy	10.743	12.193	12.192,31	100,00
	W tym:- skł. na ubezp.społeczne	10.510	11.963	11.962,37	
	- skł. na fundusz pracy	233	230	229,94	

9.	Odpis na zakł. f. św. Socjalnych	1.641	1.641	1.641,00	100,00
10.	Podróże służbowe	500	500	498,21	99,64

II. Stan środków pieniężnych instytucji kultury

Wyszczególnienie	Stan na	
	01.01.2013 r.	31.12.2013
Środki pieniężne na r-ku bankowym	37,23	62,91

III. Stan zobowiązań instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2013r	31.12.2013
I.	Z obowiązań ogółem	0,00	109,46
	W tym wymagalne	0,00	0,00
1.	Z tytułu dostaw i usług	0,00	109,46

IV. Stan należności instytucji kultury.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	
		01.01.2013 r.	31.12.2013
I.	Należności ogółem	0	47,24
	W tym wymagalne	0	0
1.	Z tytułu dostaw i usług	0	47,24

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wysława Szymczewska
 Wysława Szymczewska

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
Elzbieta Dytko
 Elzbieta Dytko