Uchwała Nr XXXIII/225/2013
Rady Gminy w Kadzidle
z dnia 3 czerwca 2013r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka za rok 2012.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z póź. zm.)
uchwala się co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka za rok 2012, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Jacek Płoski

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Kadzidle
im. Wojciecha Woźniaka
07-420 Kadzidło, ul. Kościuszki 17
tel. 029 7618-150

INFORMACJA DODATKOWA

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KADZIDLE

ZA ROK 2012

DZIAL 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

ROZDZIAŁ 92116 – BIBLIOTEKI

Gminna Biblioteka Publiczna w Kadzidle jest samorządową instytucją kultury, utworzoną na mocy Uchwały Nr XLVII/318/06 Rady Gminy w Kadzidle z dnia 28 września 2006r. w sprawie utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej w Kadzidle im. Wojciecha Woźniaka i nadania jej statutu.

Na terenie gminy funkcjonują cztery biblioteki:

- Gminna Biblioteka Publiczna w Kadzidle ul. Kościuszki 17
- Filia w Chudku
- Filia w Wachu
- Filia w Dylewie

I. Zmiany w aktywach i pasywach Gminnej Biblioteki Publicznej

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych.

Rzeczowy majątek trwały – Instytucja Kultury stosuje liniową metodę amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych – środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 3 500,00zł są umarzane jednorazowo.

Wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2012r. wynosi sumę 312 392,67zł, umorzenie 308 519,37zł, a wartość środków wykazanych w bilansie stanowi kwota 3 873,30zł

Lp.	Środki trwałe	Wartość początkowa	Umorzenie	Wartość netto
1	Maszyny i urządzenia techniczne	20 511,83	20 090,13	421,70
2	Narzędzia, wyposażenie	8 629,00	5 177,40	3 451,60
3	Zbiory biblioteczne	224 710,46	224 710,46	0,00
4	Środki trwałe niskocenne	55 041,38	55 041,38	0,00
5	Wartości niematerialne i prawne	3 500,00	3 500,00	0,00
	ogółem	**312 392,67**	**308 519,37**	**3 873,30**

Spadek wartości majątku w środkach trwałych nastąpił z tytułu umorzeń oraz odpisów amortyzacyjnych na sumę 2 990,90zł i dotyczy:

Komputera na kwotę 1 265,10zł

Projektora z komputerem i ekranem na kwotę 1 725,80zł

II. Kadry i płace

W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wynosiło 5,25 części etatu z następującym podziałem na grupy zawodowe:

- Dyrektor GBP – kategoria zaszeregowania wg grupy XV, wymiar czasu pracy 1 etat,

- Główny Księgowy –wymiar czasu pracy ¼ etatu,

- Starszy Bibliotekarz – kategoria zaszeregowania wg grupy XIII, wymiar czasu pracy 1 etat,

- Młodszy Bibliotekarz – kategoria zaszeregowania wg grupy X, wymiar czasu pracy 3 etaty

III. Przychody, koszty i wynik finansowy

Wartość przychodów, kosztów i wynik finansowy za okres od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. oparto na rachunku zysków i strat stanowiący załącznik do sprawozdania finansowego i przedstawia się następująco:

A-Przychody

- dotacja podmiotowa	316 400,00
- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	8 000,00
- wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego	48,00
- odsetki na rachunku bankowym	28,39

---

razem	324 476,39

B – Koszty działalności operacyjnej	***327 467,29***
W tym:	
a/ amortyzacja	2 990,90
b/ zużycie materiałów i energii	35 198,99
- energia	
- wyposażenie /komputer, regały/	
- książki	
- czasopisma i gazety	
- środki czystości	
- znaczki pocztowe	
- tonery, folie	
- papier	
- materiały biurowe i dekoracyjne	
b/ usługi obce	22 944,36
- usługi pocztowe	
- usługi informatyczne	
- usługi telekomunikacyjne	
- usługi bankowe	
- czynsz za lokal	
c/ wynagrodzenia pracowników	216 680,03
- wynagrodzenia osobowe pracowników	
- nagroda roczna za 2010r.	
- nagrody	
- wynagrodzenia bezosobowe	
d/ ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	47 779,83

- składki ZUS pracodawcy

- składki na Fundusz Pracy

- odpis na ZFŚS

- inne świadczenia /szkolenia, badania lekarskie/

e/ pozostałe koszty rodzajowe 873,18

- podróże służbowe krajowe

- oplata za ubezpieczenie w PZU

C – zatem wynik finansowy A-B jest ujemny i stanowi stratę netto w kwocie - 2 990,90

Rachunek zysków i strat sporządzony został w wariancie porównawczym.

IV. Inne rodzaje działalności:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Lp.	Nazwa	Stan środków	Odpis za 2012r.	Wydatki
1	Fundusz socjalny		5 743,14	
2	Dofinansowanie do leczenia			4 300,00
3	Odsetki na rachunku bankowym	0,47		
4	Świadczenia pieniężne			1 400,00
5	Stan środków na początek roku	3,41		
6	Stan środków na koniec roku	**47,02**		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Chrostek

DYREKTOR
Wiesława Sobiech

Kadzidło, dnia 28.03.2013r.

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Kadzidle
im. Wojciecha Woźniaka
07-420 Kadzidło, ul. Kościuszki 17
tel. 029 7618-150
(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012		PASYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A	**Aktywa trwałe**	6864,20	3873,30	A	**Kapitał (fundusz) własny**	6864,20	3873,30
I	**Wartości niematerialne i prawne**			I	**Kapitał (fundusz) podstawowy**	9871,00	6864,20
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			IV	**Kapitał (fundusz) zapasowy**		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	**Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny**		
II	**Rzeczowe aktywa trwałe**	6864,20	3873,30	VI	**Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe**		
1	Środki trwałe	6864,20	3873,30	VII	**Zysk (strata) z lat ubiegłych**		
a)	grunty (w tym prawo						
b)	budynki, lokale i obiekty						
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6864,20	3873,30	VIII	**Zysk (strata) netto**	-3006,80	-2990,90
d)	środki transportu			IX	**Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)**		
e)	inne środki trwałe			B	**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania**	3,41	47,02
2	Środki trwałe w budowie			I	**Rezerwy na zobowiązania**		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	**Należności długoterminowe**			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	**Inwestycje długoterminowe**			3	Pozostałe rezerwy		
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa			II	**Zobowiązania długoterminowe**		
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek		
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach			d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	**Zobowiązania krótkoterminowe**	3,41	47,02
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne długoterminowe aktywa				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	**Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**			b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego			2	Wobec pozostałych jednostek		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	**Aktywa obrotowe**	3,41	47,02
I	**Zapasy**		
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II	**Należności krótkoterminowe**		
1	Należności od jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	– do 12 miesięcy		
	– 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**	3,41	47,02
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3,41	47,02
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		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3,41	47,02
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3,41	47,02
	– inne środki pieniężne		
	– inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe**		
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	6867,61	3920,32

b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o		
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł,		
h)	z tytułu wynagrodzeń		
i)	inne		
3	Fundusze specjalne	3,41	47,02
IV	**Rozliczenia międzyokresowe**		
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	– długoterminowe		
	– krótkoterminowe		
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	6867,61	3920,32

Sporządzono dnia 28.03.2013r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Gorostok

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

DYREKTOR

Wiesława Sobiech

(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)

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Kadzidle
im. Wojciecha Woźniaka
07-420 Kadzidło, ul. Kościuszki 17
tel. 029 7618-150

.....
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01 - 31.12.2012

(wariant porównawczy)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok 2011	Dane za rok 2012
A	**Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:**	307 778,36	316 448,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	307 700,00	316 400,00
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	78,36	48,00
B	**Koszty działalności operacyjnej**	319 593,87	327 467,29
I	Amortyzacja	2 990,90	2 990,90
II	Zużycie materiałów i energii	49 081,65	35 198,99
III	Usługi obce	16 675,64	22 944,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	–	–
	– podatek akcyzowy	–	–
V	Wynagrodzenia	208 161,10	216 680,05
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41 732,13	47 779,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	952,42	873,18
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	–	–
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)**	- 11 815,51	- 11 019,29
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	8 808,71	8 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	8 808,71	8 000,00
III	Inne przychody operacyjne		
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)**	- 3 006,80	- 3 019,29
G	**Przychody finansowe**		28,39
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		28,39
	– 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)**	- 3 006,80	- 2 990,90
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)**		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I +/– J)**	- 3 006,80	- 2 990,90
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata) netto (K – L – M)**	- 3 006,80	- 2 990,90

Sporządzono dnia 28.03.2013r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

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

DYREKTOR

Wiesława Sobiech
(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)