

UCHWAŁA Nr 45.362.2014
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 22 maja 2014 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzepicach za rok 2013**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r., poz.594; ze zmianami) w związku z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r., poz. 330; ze zmianami) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012 r., poz. 406; ze zmianami)

Rada Miejska w Krzepicach
uchwała :

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2013 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 24,21 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2013 wykazujący stratę netto w kwocie 417,47 zł
- informację opisową z realizacji planu finansowego za rok 2013 r.

§ 2. Powstała strata zmniejszy fundusz własny przedmiotowej instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Uzasadnienie: Obowiązek zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej jako samorządowej instytucji kultury wynika z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Zgodnie z przytoczonym przepisem prawnym „roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego”

[Faint, illegible text, possibly a signature or stamp]

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: ZŁ

| AKTYWA | | Stan na | | PASYWA | | Stan na | |
|------------|---|------------|------------|-------------|---|------------|------------|
| | | 31.12.2012 | 31.12.2013 | | | 31.12.2012 | 31.12.2013 |
| A | Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A | Kapitał (fundusz) własny | 417,47 | 0,00 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 340,64 | 417,47 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | VIII | Zysk (strata) netto | 76,83 | -417,47 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| d) | środki transportu | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 11,40 | 24,21 |
| e) | inne środki trwałe | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | – krótkoterminowa | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 3 | Pozostałe rezerwy – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | – krótkoterminowe | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 1 | Nieruchomości | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | Wartości niematerialne i prawne | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – udziały lub akcje | | | d) | inne | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 11,40 | 24,21 |
| | – udzielone pożyczki | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | | |
| | – udziały lub akcje | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | inne | | |
| | – udzielone pożyczki | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | | | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |

URZĄD MIĘDZYSY
w Krzepicach WPLYNEŁO
28.02.2014
2103.2014

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

| | Referat | za poprzedni rok obrotowy 2012 | za bieżący rok obrotowy 2013 |
|----------|--|-----------------------------------|---------------------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 127683,90 | 142390,62 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 896,70 | 769,30 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna) | | |
| III | Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| V | Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 120000,00 | 135000,00 |
| VI | Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową | 6787,20 | 6621,32 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 145501,16 | 144491,36 |
| I | Amortyzacja | | |
| II | Zużycie materiałów i energii | 34529,19 | 32601,56 |
| III | Usługi obce | 3071,84 | 5453,49 |
| IV | Podatki i opłaty | | |
| V | Wynagrodzenia | 86477,20 | 84915,91 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 20432,61 | 20508,80 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 990,32 | 1011,60 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| | Zysk (strata) ze sprzedaży | 17817,26 | 2100,74 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 17894,09 | 1683,27 |
| I | Zysk ze zbycia aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną | | |
| III | Inne przychody operacyjne | 17894,09 | 1683,27 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 76,83 | -417,47 |
| G | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II | Odsetki | | |
| III | Zysk ze zbycia aktywów trwałych | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Odsetki | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej | 76,83 | -417,47 |
| J | Wynik z działalności nadzwyczajnych | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| J | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto | 76,83 | -417,47 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe ujemne zmiany zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto | 76,83 | -417,47 |

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Główna Księgowa
mgr Agnieszka Balas

Krzepice, dnia 31.01.2014
miejscowość i data

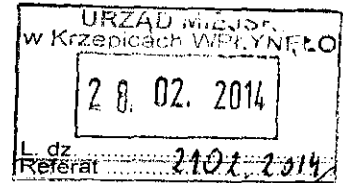
Dyrektor Biblioteki
Elżbieta Kowalska

sporządził

zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2013 ROK

Gminna Biblioteka Publiczna z siedzibą w Krzepicach



I.

1. Informacje o Jednostce
 - a) Gminna Biblioteka Publiczna w Krzepicach jest Gminną Jednostką Organizacyjną działającą w formie instytucji kultury. Działa w oparciu o Statut jednostki. W dniu 02.01.2006r została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzony przez Gminę Krzepice pod pozycją nr 1. Gminna Biblioteka Publiczna posiada numer statystyczny **REGON 240266999**, oraz nr identyfikacyjny **NIP 574-197-04-15**.
 - b) Zgodnie ze statutem przedmiotem działalności jednostki jest:
 - * Działalność Bibliotek Publicznych
 - c) Okres sprawozdawczy: 1.01.2013 r. – 31.12.2013 r.
 - d) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki

II.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:
 - a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzenia,
 - b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie w wartości netto (cena nabycia pomniejszona o odpisy umorzenia),
 - c) odpisy amortyzacyjne dokonywane są na podstawie rocznego planu amortyzacji,
 - d) składniki majątkowe, których wartość nie przekracza kwoty 3500zł objęte są ewidencją bilansową i umarzane są w 100% w momencie przekazania ich do użytkowania,

- e) środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne wynikające z załącznika nr 1 do ustawy z dnia 15.02.1992 r o podatku dochodowym od osób prawnych
- f) należności wykazywane w bilansie są w kwocie wymagającej zapłaty.

III.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) *środki trwałe – wartość początkowa*

| Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie | Stan na początek roku obrotowego 2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego 2013 |
|--|---------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| Środki trwałe razem | 50395,05 | 8425,64 | | 58820,69 |
| z tego: | | | | |
| 1. Zakup | | 8425,64 | | |
| 2. Sprzedaż | | | | |
| 3. Inne PK | | | | |

b) *umorzenie środków trwałych*

| Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie | Stan na początek roku obrotowego 2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego 2013 |
|--|---------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| Umorzenie środków trwałych razem | 50395,05 | 8425,64 | | 58820,69 |
| z tego: | | | | |
| 1. Sprzedaż | | | | |
| 2. Umorzenie w roku 2013 | | 8425,64 | | |

c) *wartości niematerialne i prawne*

| Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie | Stan na początek roku obrotowego 2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego 2013 |
|--|---------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne razem | 30370,87 | 1695,74 | 185,39 | 31881,22 |
| z tego: | | | | |
| 1. Oprogramowanie | 30370,87 | 1695,74 | 185,39 | 31881,22 |

d) *umorzenie wartości niematerialne i prawne*

| Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie | Stan na początek roku obrotowego 2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego 2013 |
|--|---------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| Umorzenie razem z tego: | 30370,87 | 1695,74 | 185,39 | 31881,22 |
| 1. Sprzedaż | | | | |
| 2. Umorzenie w roku 2013 | | 1695,74 | 185,39 | |

e) *zbiory biblioteczne*

| Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie | Stan na początek roku obrotowego 2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego 2013 |
|--|---------------------------------------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| Zbiory biblioteczne razem: | 267741,69 | 33967,02 | 66088,89 | 235619,82 |
| Krzepice | 202054,40 | 33967,02 | 401,60 | 235619,82 |
| Dankowice | 31647,24 | 0,00 | 31647,24 | 0,00 |
| Starokrzepice | 34040,05 | 0,00 | 34040,05 | 0,00 |

W 2013 r. w Filii Bibliotecznej w Starokrzepicach ubyło księgozbiór o wartości 227,62 zł, a po przeprowadzonym scontrum ubyło braki bezwzględne w kwocie 2684,72 zł, księgozbiór o wartości 31127,71 zł przekazano do biblioteki szkolnej w Starokrzepicach. W Filii Bibliotecznej w Dankowicach ubyło księgozbiór o wartości 15764,23 zł, a księgozbiór o wartości 15883,01 zł przekazano do biblioteki głównej.

3. Różnica pomiędzy przychodami a kosztami ustalona w rachunku zysków i strat po zatwierdzeniu rocznego sprawozdania finansowego zwiększa lub odpowiednio zmniejsza Fundusz Instytucji Kultury.

4. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy:

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2013r. |
|--|----------------------|
| Zobowiązania krótkoterminowe razem z tego: | 0 |
| Kredyty | 0 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 0 |
| Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych | 0 |
| Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0 |
| Inne | 0 |

IV.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów :

| Przychody | 2013 |
|---|------------------|
| Przychody razem | 144073,89 |
| z tego: | |
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi: | 142390,62 |
| 1. Dotacje UM Krzepice | 135000,00 |
| 2. Dotacje NB | 4800,00 |
| 3. DDK | 800,00 |
| 4. Dotacja Orange | 1021,32 |
| 5. Usł. kserograficzne | 769,30 |

2. Koszty wg rodzaju

| Wyszczególnienie | Kwota zł |
|--|------------------|
| Koszty wg rodzaju razem | 144491,36 |
| w tym: | |
| Amortyzacja | 0,00 |
| Zużycie materiałów i energii | 32601,56 |
| Usługi obce | 5453,49 |
| Podatki i opłaty | 0,00 |
| Wynagrodzenia | 84915,91 |
| Ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników | 20508,80 |
| Pozostałe koszty | 1011,60 |

3. Pozostałe przychody operacyjne

| Wyszczególnienie | Kwota zł |
|---|----------------|
| Pozostałe przychody operacyjne razem | 1683,27 |
| w tym: | |
| Za upomnienia od czytelników | 0,00 |
| Program Donacji Oprogramowania | 1008,17 |
| Darowizny | 675,10 |

V.

1. Struktura środków pieniężnych

| Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego 2013 | Stan na koniec roku obrotowego 2013 |
|-------------------------------|--|--|
| Środki pieniężne razem | | |
| z tego: | 428,87 | 24,21 |
| Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne w banku | 428,87 | 24,21 |

VI.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w osobach

| Wyszczególnienie | Zatrudnienie na dzień 31.12. 2013 | |
|---------------------------|-----------------------------------|--------------|
| | ogółem | w tym kobiet |
| Zatrudnienie razem | 5 | 5 |
| z tego: | | |
| - pracownicy zarządzający | 1 | 1 |
| - bibliotekarze | 2 | 2 |
| - osługa biurowa | 1 | 1 |
| - personel pomocniczy | 1 | 1 |

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 3,458 etatu.

VII

1. Inne informacje uznane za istotne

Z dniem 30.06.2013 r. zlikwidowano uchwałą nr 34.266.2013 Rady Miejskiej w Krzepicach z dnia 20.06.2013 r. Filię Biblioteczną w Starokrzepicach, a z dniem 30.09.2013 r. uchwałą nr 38.292.2013 Rady Miejskiej w Krzepicach z dnia 26.09.2013 r. Filię Biblioteczną w Dankowicach.

Główna Księgowa


mgr Agnieszka Balas

.....
Podpis osoby sporządzającej

Krzepice, dnia 2014-01-31
Miejscowość i data

Dyrektor Biblioteki

Elżbieta Kowalska

.....
Podpis Dyrektora jednostki

