

**UCHWAŁA NR XLI/292/14
RADY GMINY ZAPOLICE**

z dnia 28 marca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok
Gminnej Bibliotek Publicznej w Zapolicach.**

Na podstawie art. 270, ust.4, w związku z art. 267 ust.1, pkt 2 i art. 265, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz.938, poz.1646), art. 27 ust.1 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz.406), art.18 ust.2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318), art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613) Rada Gminy Zapolice uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2013 rok Gminnej Biblioteki Publicznej w Zapolicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 rok wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 41 925,29 zł. (stanowiący załącznik nr 1 do uchwały);
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2013 roku zamykający się wynikiem finansowym - strata w kwocie 2 067,09 zł. (stanowiący załącznik nr 2 do uchwały);
- 3) Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok (stanowiący załącznik nr 3 do uchwały).

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej i stronach internetowych Gminy Zapolice i wchodzi w życie z dniem podjęcia.



**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Wł. Majewski
Władysław Majewski

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2013 roku

Jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2012r.	31.12.2013r.			31.12.2012r.	31.12.2013r.
A	Aktywa trwałe	75 760,00	39 150,00	A	Kapitał (fundusz) własny	2 222,26	155,17
I	Wartości niematerialne i prawne	66 660,00	33 130,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 821,39	2 222,26
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	66 660,00	33 130,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9 100,00	6 020,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	9 100,00	6 020,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-599,13	-2 067,09
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	9 100,00	6 020,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 251,42	41 770,12
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	4 491,42	2 620,12
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- 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	244,18	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	6 713,68	2 775,29	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	244,18	0,00
1	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	244,18	
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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	4 247,24	2 620,12
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	75 760,00	39 150,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	75 760,00	39 150,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe	75 760,00	39 150,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- 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	6 713,68	2 775,29				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 713,68	2 775,29				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 713,68	2 775,29				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 713,68	2 775,29				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	62 473,68	41 925,29		PASYWA razem (suma poz. A i B)	62 473,68	41 925,29

Clóuna Księgowa

28.02.2014 Barbara Wojtozak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

KIEROWNIK/BIELIŻNIK

28.02.2014

Bożena Kuchalska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2012r.	31.12.2013r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	- 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	161 442,05	203 548,83
I	Amortyzacja	8 967,04	44 988,76
II	Zużycie materiałów i energii	12 466,72	10 987,92
III	Usługi obce	4 937,16	4 402,46
IV	Podatki i opłaty, w tym:	126,82	131,14
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	108 312,42	113 409,83
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 456,18	26 076,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 175,71	3 551,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-161 442,05	-203 548,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	160 812,13	201 467,95
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	160 400,00	164 834,73
III	Inne przychody operacyjne	412,13	36 633,22
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,18	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,18	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-630,10	-2 080,88
G	Przychody finansowe	30,97	13,79
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	30,97	13,79
	- od jednostek powiązanych	30,97	13,79
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	-599,13	-2 067,09
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-599,13	-2 067,09
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-599,13	-2 067,09

Główna Księgowa

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

98.02.2014
Barbara Wojteczak
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

98.02.2014
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I WYKONANIA BUDŻETU ZA 2013 ROK
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ZAPOLICACH

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
Rozdział 92116 - Biblioteki

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Zapolicach w 2013 roku stan środków na rachunku bankowym na początku roku 2013 wynosił : 2.466,44

PRZYCHODY wynosiły- **201.481,74**

1. Dotacja podmiotowa z budżetu gminy –	160.000,00
2. Dotacja celowa z MK i DN -	3.900,00
3. Refundacja Orange -	934,73
4. Kapitalizacja odsetek -	13,79
5. Pozostałe przychody -	23,22
6. Przychody z amortyzacja środ.trwał. -	36.610,00

KOSZTY ogółem - **203.548,83**

1. Amortyzacja -	44.988,76
- zakup książek -	8.378,76
- amortyzacja środ.trwał.wart.niemater. -	36.610,00
2. Zużycie materiałów i energii -	10.987,92
- zużycie energii -	1.578,78
- zużycie materiałów/mat.biurow.środków czyst. zakup.wyposażenia -	4.545,78
- koszty opału i zużycie wody -	1.177,39
- wymiana okien -	3.685,97
3. Usługi obce -	4.402,46
- usługi telekomunikacyjne -	2.255,39
- prowizje bankowe -	193,00
- zakup prasy, prenumerata czasopism -	1.568,96
- szkolenie pracowników -	153,80
- inne usługi/koszt.przesył.przełg.gasnic/ -	231,31
4. Wynagrodzenia -	113.409,83
- wynagrodzenia osobowe -	112.209,83
- wynagrodzenia bezosob.umowy zleceń -	1.200,00
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -	26.076,95
- składki na ubezpiecz.spół.Fundusz Pracy -	22.904,55
- odpisy na Zakład. Fundusz Świad.Socj -	3.172,40
6 Koszty opłat i składek -	131,14
- opłata abonment. -	131,14

7. Pozostałe koszty	-	3.551,77
- podróże służbowe	-	1.184,74
- ubezpieczenie wyposażenia	-	331,00
- inne koszty/ spot. autor. nagr. dla czyt./	-	2.036,03

Strata z działalności biblioteki wynosi : - 2.067,09

Gminna Biblioteka Publiczna w Zapolicach na dzień 31.12.2013 rok nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500 zł. amortyzuje się liniowo.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3.500 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% wartości w momencie zakupu.

Grupa	Wyszczególnienie	Stan na początku roku	+ Zwiększenia - Zmniejszenia	Stan na koniec roku
4	Zestawy komputerowe, urządz. techn.	9.100,00	- 3.080,00	6.020,00
	Wartości niematerialne i prawne	66.660,00	- 33.530,00	33.130,00

Rozliczenia międzyokresowe przychodów występują w Pasywach bilansu – Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania - Inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 39.150,00 to otrzymana dotacja i darowizna w grudniu 2012 roku w kwocie 75.760,00 minus kwota umorzenia 36.610,00.

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2013r. Wynosi – 155,17

Zapolice, 28.02.2013r.

Główna Księgowa
Barbara Wojtczak

KIEROWNIK BIBLIOTEKI
Bożena Kochalska

Opracowała
Barbara Wojtczak