

UCHWAŁA Nr 34.253.2013
RADY MIEJSKIEJ W KRZEPICACH
z dnia 20 czerwca 2013 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Krzepicach za rok 2012

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) w związku z art. 53, ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694 ze zm.) oraz art. 27 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 ze zm.)

Rada Miejska w Krzepicach
uchwala :

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2012 stanowiące załącznik do uchwały:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r. wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w wysokości 428,87 zł
- rachunek zysków i strat za rok 2012 wykazujący zysk netto w kwocie 76,83 zł
- informację opisową z realizacji planu finansowego za rok 2012 r.

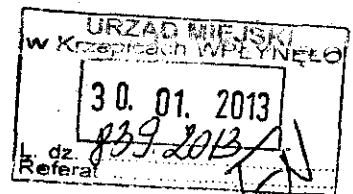
§ 2. Powstały zysk zwiększy fundusz własny przedmiotowej instytucji kultury.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

BILANS



sporządzony na dzień: 31.12.2012

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA				PASYWA			
		31.12.2012				Stan na	
		31.12.2012				31.12.2011	
		31.12.2012				31.12.2012	
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	340,64	417,47
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	856,46	340,64
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	515,82	76,83
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu				Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19,16	11,40
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	Investycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	Nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	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	19,16	11,40
	– 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		
4	Inne inwestycje długoterminowe						
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

I Aktywa obrotowe		359,80	428,87				
1	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy		
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
	- do 12 miesięcy			i)	inne		
	- powyżej 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	19,16	11,40
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	309,80	428,87				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	309,80	428,87				
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	309,80	428,87				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	309,80	428,87				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50,00					
		359,80	428,87			359,80	428,87

Sporządzono dnia 30.01.2013 r.

Główna Księgowa
mgr Agnieszka Balas

dyrektorka
Elżbieta Kowalska

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

(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)

30.01.2013

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

	za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	116311,52	127683,90
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1079,80	896,70
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	110000,00	120000,00
VI Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	5231,72	6787,20
B Koszty działalności operacyjnej	116859,33	145501,16
I Amortyzacja	0,00	
II Zużycie materiałów i energii	11763,69	34529,19
III Usługi obce	4094,30	3071,84
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia	81556,85	86477,20
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18625,59	20432,61
VII Pozostałe koszty rodzajowe	818,90	990,32
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży	547,81	17817,26
D Pozostałe przychody operacyjne	32,00	17894,09
i Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
ii Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III Inne przychody operacyjne	32,00	17894,09
E Pozostałe koszty operacyjne	0,01	0,00
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne	0,01	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	515,82	76,83
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		
J Zysk (strata) z działalności gospodarczej	515,82	76,83
K Wynik z zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
L Zysk (strata) brutto	515,82	76,83
Podatek dochodowy		
Pozostałe obciążenia (zyski) / zmniejszenia (straty) zwiększenia (straty)		
M Zysk (strata) netto	515,82	76,83

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).

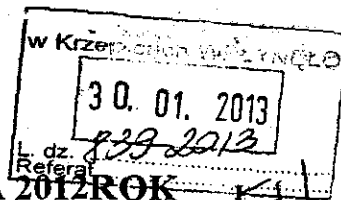
Główna Księgowa

mgr Agnieszka Balas
sporządził

Krzepice, dnia 30.01.2013
miejscowość i data

Dyrektor Biblioteki
Elżbieta Kowalska
zatwierdził

17 PAŹDZIERNIKA 2013 R.
Krzepice



INFORMACJA DODATKOWA ZA 2012 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

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,
- 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 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i 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 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Środki trwałe razem z tego:	50395,05			50 395,05
1. Zakup				
2. Sprzedaż				
3. Inne PK				

b) *umorzenie środków trwałych*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Umorzenie środków trwałych razem z tego:	50395,05			50 395,05
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2012				

c) *wartości niematerialne i prawne*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Wartości niematerialne i prawne razem z tego:	11775,65	19617,58	1022,36	30370,87
1. Oprogramowanie	11775,65	19617,58	1022,36	30370,87

d) *umorzenie wartości niematerialne i prawne*

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Umorzenie razem z tego:	11775,65	19617,58	1022,36	30370,87
1. Sprzedaż				
2. Umorzenie w roku 2012		19617,58	1022,36	

e) zbiory biblioteczne

Wyszczególnienie wg pozycji w bilansie	Stan na początek roku obrotowego 2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Zbiory biblioteczne razem:	258940,13	9178,39	376,83	267741,69
Krzepice	194677,7	7753,53	376,83	202054,4
Dankowice	30897,23	750,01	0	31647,24
Starokrzepice	33365,2	674,85	0	34040,05

2. Podział zobowiązań wg pozycji bilansu na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012r.
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	2012
Przychody razem z tego:	145577,99
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	
1. Dotacje UM Krzepice	120000
2. Dotacje NB	5800
3. DDK	550
4. Dotacja Orange	437,2
5. Usł. kserograficzne	896,7

2. Koszty wg rodzaju

Wyszczególnienie	Kwota zł
Koszty wg rodzaju razem w tym:	145501,16
Amortyzacja	0
Zużycie materiałów i energii	34529,19
Usługi obce	3071,84

Podatki i opłaty	0
Wynagrodzenia	86477,2
Ubezpieczenia i Świadczenia na rzecz pracowników	20432,61
Pozostałe koszty	990,32

3. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	Kwota zł
Pozostałe przychody operacyjne razem	17894,09
w tym:	
Za upomnienia od czytelników	10,00
Program Donacji Oprogramowania	17884,09

V.

1. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego 2012	Stan na koniec roku obrotowego 2012
Środki pieniężne razem	309,8	428,87
z tego:		
Środki pieniężne w kasie	0	0
Środki pieniężne w banku	309,8	428,87

VI.

1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych w osobach

Wyszczególnienie	Zatrudnienie na dzień 31.12. 2012	
	ogółem	w tym kobiet
Zatrudnienie razem	6	6
z tego:		
- pracownicy zarządzający	1	1
- bibliotekarze	3	3
- sługa biurowa	1	1
- personel pomocniczy	1	1

VII

W związku ze zmianą prezentacji osiągniętych przychodów podyktowaną zmianą prezentacji otrzymywanych dotacji na działalność podstawową bieżącą instytucji –zgodnie z interpretacją Departamentu Rachunkowości Ministerstwa Finansów, w grupie A rachunku zysków i strat – Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, jak i właściwą prezentacją sytuacji finansowej jednostki–doprowadzono do przekształcenia rachunku zysków i strat za 2011 rok dla celów porównywalności z rokiem 2012 i przeniesiono z poz. D II „Dotacje” w kwocie 115231,72 zł do poz. A. V „Dotacje organizatora na działalność bieżącą” w kwocie 110000,00 zł, do poz. A. VI „Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową” w kwocie 5231,72 zł, z poz. D. III „Inne przychody operacyjne” kwotę 1079,80 zł (przych. ze sprzedaży usł. kserograficznych) przeniesiono do poz. A.I „Przychody netto ze sprzedaży produktów”. Powyższa zmiana spowodowała zmianę zysku(straty)ze sprzedaży z -116859,33 zł na -547,81 zł, nie wpłynęła na wynik finansowy jednostki ogółem. Ponadto amortyzacja książek (poz.B.I) w kwocie 7481,74 zł została przeniesiona do pozycji B.II.- zużycie materiałów i energii. Zmieniono ewidencję księgową zakupu książek i od 2012r zakup ten księgowany jest bezpośrednio w zużycie materiałów i energii. Zmiana ta nie miała wpływu na wynik zysku(straty)ze sprzedaży, nie wpłynęła również na wynik finansowy jednostki ogółem. W zał. 1 zostały przedstawione przekształcenia w rachunku zysków i strat.

Główna Księgowa

mgr Agnieszka Balas

.....
Podpis osoby sporządzającej

Krzepice, dnia 2013-01-30
Miejscowość i data

.....
Miejscowość i data

.....
Miejscowość i data

Dyrektor Biblioteki

Elżbieta Kowalska

.....
Podpis Dyrektora jednostki