

UCHWAŁA NR XXIV/143/2013
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 14 maja 2013 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu za 2012 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)¹ oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330) uchwała co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2012 r. samorządowej instytucji kultury- Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku stanowiący załącznik nr 2 do uchwały,
- 3) informację dodatkową stanowiącą załącznik nr 3 do uchwały,
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na 31 grudnia 2012 roku stanowiące załącznik nr 4 do uchwały.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2012 r. na zwiększenie funduszu jednostki.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

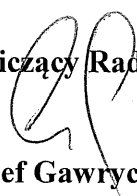

Przewodniczący Rady Gminy
Józef Gawrych

¹ Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz.U. z 2002 r., Nr 113, poz. 984; Dz.U. z 2002 r., Nr 153, poz. 1271; Dz.U. z 2002 r., Nr 214, poz. 1806; Dz.U. z 2002 r., Nr 23, poz. 220; Dz.U. z 2002 r., Nr 62, poz. 558; Dz.U. z 2003 r., Nr 162, poz. 1568; Dz.U. z 2003 r., Nr 80, poz. 717; Dz.U. z 2004 r., Nr 102, poz. 1055; Dz.U. z 2004 r., Nr 116, poz. 1203; Dz.U. z 2005 r., Nr 172, poz. 1441; Dz.U. z 2005 r., Nr 175, poz. 1457; Dz.U. z 2006 r., Nr 17, poz. 128; Dz.U. z 2006 r., Nr 181, poz. 1337; Dz.U. z 2007 r., Nr 173, poz. 1218; Dz.U. z 2007 r., Nr 48, poz. 327; Dz.U. z 2008 r., Nr 180, poz. 1111; Dz.U. z 2008 r., Nr 223, poz. 1458; Dz.U. z 2009 r., Nr 157, poz. 1241; Dz.U. z 2009 r., Nr 52, poz. 420; Dz.U. z 2010 r., Nr 106, poz. 675; Dz.U. z 2010 r., Nr 28, poz. 142; Dz.U. z 2010 r., Nr 28, poz. 146; Dz.U. z 2010 r., Nr 40, poz. 230; Dz.U. z 2011 r., Nr 117, poz. 679; Dz.U. z 2011 r., Nr 134, poz. 777; Dz.U. z 2011 r., Nr 149, poz. 887; Dz.U. z 2011 r., Nr 21, poz. 113; Dz.U. z 2011 r., Nr 217, poz. 1281; Dz.U. z 2012 r., poz. 567; Dz.U. z 2013 r., poz. 153.

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, tj. Radę Gminy w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu przedstawiła do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2012 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Przewodniczący Rady Gminy



Józef Gawrych

Nazwa przedsiębiorstwa
Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim

BILANS

sp

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)	
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	126138,51	29891,59	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy
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 (1 do 3)	126138,51	29891,59	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe
1. Środki trwałe (a-e)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	126138,51	29891,59	VIII. Zysk (strata) netto
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			
d) środki transportu	126138,51	29891,59	
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe (1 do 2)			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)		8424,	17087,08	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	
I. Zapasy (1 do 5)				I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)	
1. Materiały				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
3. Produkty gotowe				- długoterminowa	
4. Towary				- krótkoterminowa	
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy	
				- długoterminowe	
				- krótkoterminowe	
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)				II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)	
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				1. Wobec jednostek powiązanych	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)	
- do 12 miesięcy				a) kredyty i pożyczki	
- powyżej 12 miesięcy				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
b) inne				c) inne zobowiązania finansowe	
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				d) inne	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	
- powyżej 12 miesięcy				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				- do 12 miesięcy	
c) inne				- powyżej 12 miesięcy	
d) dochodzone na drodze sądowej				b) inne	
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)		8424,97	17087,08	2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	8424,97	17087,08		a) kredyty i pożyczki	
a) w jednostkach powiązanych				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
- udziały lub akcje				c) inne zobowiązania finansowe	
- inne papiery wartościowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy	
b) w pozostałych jednostkach				e) zaliczki otrzymane na dostawy	
- udziały lub akcje				f) zobowiązania wekslowe	
- inne papiery wartościowe				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	
- udzielone pożyczki				h) z tytułu wynagrodzeń	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				i) inne	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8424,97	17087,08		3. Fundusze specjalne	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8424,97	17087,08		IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	
- inne środki pieniężne				1. Ujemna wartość firmy	
- inne aktywa pieniężne				2. Inne rozliczenia międzyokresowe	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				- długoterminowe	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe				- krótkoterminowe	
AKTYWA RAZEM		134563,48	46978,67	PASYWA RAZEM	

Miejscowość Drzycim

dnia 26-03-2013

Zatwierdził:

Sporządził: Ewa Kempieńska
Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Ewa Kempieńska
mgr Izabela Grzegorz

Ewa Kempieńska

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Młyńska 10
86-140 Drzycim

**Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu
sporządzona na dzień 31.12.2012.**

W roku obrotowym Gminna Biblioteka Publiczna nie dokonała zmian metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

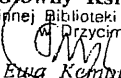
Majątek obrotowy to środki pieniężne w banku w kwocie 17087,08.

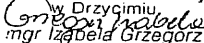
Fundusze własne to 29891,59.


Gminna Biblioteka Publiczna osiągnęła przychody z:

- dotacji z Urzędu Gminy,
- Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego,
- wpłat za ksero,
- uzyskanych odsetek bankowych.

Gminna Biblioteka poniosła koszty z tytułu zadań statutowych.

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

Ewa Kempieńska

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

mgr Izabela Grzegorz

Przewodniczący
Rady Gminy

Józef Gawrych

Gminna Biblioteka Publiczna Drzycim	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Urząd Gminy Drzycim
	340 46 83 46	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	123 167,00	29 891,59
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	205 735,10	201 002,16
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 095,45	8 424,97
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	197 639,65	192 577,19
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	197 969,17	201 239,30
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	197 969,17	201 239,30
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	130 932,93	29 654,45
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	8 424,97	17 087,08
1. zysk netto (+)	8 424,97	17 087,08
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	139 357,90	46 741,53

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3.

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
[Podpis]
Ewa Kempinska
(główny księgowy)

2013. 03. 31
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
[Podpis]
mgr Izabela Grzegorz
.....
(kierownik jednostki)

Przewodniczący
Rady Gminy
[Podpis]
Józef Gawrych

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	197639,65	192577,19
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	42935,29	37061,24
III. Usługi obce	13935,76	13735,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	810,93	743,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	117543,36	120432,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21512,17	20120,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	902,14	484,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-197639,65	-192577,18
D. Pozostałe przychody operacyjne	197969,17	201239,30
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	192000,00	198000,00
III. Inne przychody operacyjne	5969,17	3239,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		
G. Przychody finansowe	8424,97	17087,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	8424,97	17087,08
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	8424,97	17087,08
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	8424,97	17087,08
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	8424,97	17087,08

Miejscowość Drzycim

, dnia 26-03-2013

Zatwierdził:

Sporządził: Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

Ewa Kempieńska

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela GrzegorzPrzewodniczący
Rady Gminy

Józef Gawrych