

UCHWAŁA NR XXXII/212/2014
RADY GMINY DRZYCIM
z dnia 27 maja 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz przeznaczenia zysku samorządowej instytucji kultury - Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu za 2013 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.)¹ oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)² uchwala co następuje:

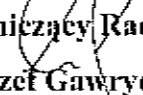
§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2013 r. samorządowej instytucji kultury-Gminna Biblioteka Publiczna w Drzycimiu, obejmujące:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku stanowiący załącznik nr 1 do uchwały,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 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 2013 roku stanowiące załącznik nr 4 do uchwały.

§ 2. Przeznaczyć zysk netto za 2013 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 2013 r., poz. 645; Dz.U. z 2013 r., poz. 1318; Dz.U. z 2014 r., poz. 379.

² Zmiany do wymienionej ustawy ogłoszono w Dz.U. z 2013 r., poz. 613

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 2013 rok składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej i zestawienia zmian w funduszu jednostki.

Przewodniczący Rady Gminy

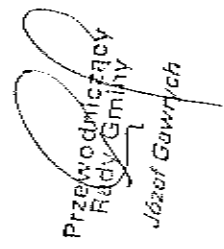


Józef Gawrych

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2013

AKTYWA		Stan na koniec okresu poprzedniego	bieżący (prawa podziałowe)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)		29897,59	29897,59
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			
1. Koszty zakupu			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)		29897,59	29897,59
1. Środki trwałe (a-e)		29897,59	29897,59
a) grunty (w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i meble			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
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			
- udziały w spółkach			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udziały w spółkach			
- 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			
PASYWA			
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)		46978,67	49882,23
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		29897,59	29897,59
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VIII. Zysk (strata) netto			
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		17087,08	13990,64
Stan na koniec okresu bieżącego (prawa podziałowe)			

III. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV) I. Zapasy (1 do 5)	17087,08	13990,64	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (VI+VII+IV) L. Rezerwy za zobowiązania (1 do 3) 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa - krótkoterminowa 3. Pozostałe rezerwy - długoterminowe - krótkoterminowe II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2) 1. Wobec jednostek powiązanych 2. Wobec pozostałych jednostek (a-d) a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) inne III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3) 1. Wobec jednostek powiązanych (a-b) a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne 2. Wobec pozostałych jednostek (a-i) a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy e) zaliczki otrzymane na dostawy f) zobowiązania wekslowe g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń h) z tytułu wynagrodzeń i) inne 3. Fundusze specjalne IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2) 1. Ujemna wartość firmy 2. Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe - krótkoterminowe
1. Materiały 2. Półprodukty i produkty w toku 3. Produkty gotowe 4. Towary 5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2) 1. Należności od jednostek powiązanych (a-b) a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne 2. Należności od pozostałych jednostek (a-d) a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty - do 12 miesięcy - powyżej 12 miesięcy b) inne c) inne d) dochodzone na drodze sądowej	17087,08 17087,08	13990,64 13990,64	
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2) a) w jednostkach powiązanych - udziały lub akcje - inne papiery wartościowe - udziały w spółkach - udziały w przedsiębiorstwach b) w pozostałych jednostkach - udziały lub akcje - inne papiery wartościowe - udziały w spółkach - udziały w przedsiębiorstwach			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne aktywa pieniężne 2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
AKTYWA RAZEM	46978,67	43882,23	PASYWA RAZEM
Miejscowość Drzycim Główny Księgobiorca Sporządził: Ewa Kempfńska W Drzycimiu Ewa Kempfńska <small>Drukownia program Przetwarzania Informacji</small> <small>http://www.pas-infor.com.pl</small>	26-03-2013	Zatwierdził:	<small>Kierownik Głównego Biuletynu Publicznej Biblioteki w Drzycimiu</small> <small>mgr Izabela Gizborcz</small>  <small>Przewodniczący Rady Gminy</small> <small>Józef Gąwrych</small>

wersja porównawcza

Treść	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodania, 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	192577,19	199499,72
I. Amortyzacja		0,00
II. Zużycie materiałów i energii	37061,24	30975,60
III. Usługi obce	13735,60	18609,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	743,00	750,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	120432,36	122693,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	20120,19	26492,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	484,80	977,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-192577,19	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	201239,30	196403,28
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	198000,00	189799,00
III. Inne przychody operacyjne	3239,30	6604,28
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)	17087,08	13990,64
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
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	17087,08	13990,64
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	17087,08	13990,64
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	17087,08	13990,64
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)	17087,08	13990,64

Miejscowość Drzycim
Główny Księgowy
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
Ewa Kempinska

, dnia 15-03-2014 Zatwierdził:

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu
mgr Izabela Grzegorz

Przewodniczący
Rady Gminy

Józef Gąwrych

Gminna Biblioteka Publiczna
Młyńska 10
85-140 Drzycim

**Informacja dodatkowa do bilansu
Gminnej Biblioteki Publicznej w Drzycimiu
sporządzona na dzień 31.12.2013r.**

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

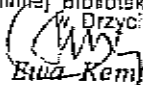
Majątek obrotowy to środki pieniężne w banku w kwocie 13990,64

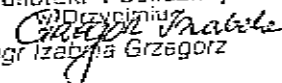
Fundusze własne to 29891,59

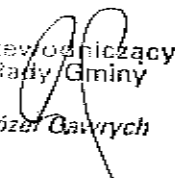
Gminna Biblioteka Publiczna osiągnęła przychody z:

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

Gminna Biblioteka Publiczna poniosła koszty z tytułu zadań statutowych.

Główny Księgowy
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

Ewa Kempnińska

Kierownik Gminnej
Biblioteki Publicznej
w Drzycimiu

mgr Izabella Grzegorz

Przewodniczący
Rady Gminy

Józef Gawrych

Załącznik Nr 4

Gmina Biblioteka Publiczna Drzycim 340 46 83 46	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Urząd Gminy Drzycim
	sporządzone na dzień 31.12. 2013 r.	wydatki bez planu przewidzianego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	29 891,59	29 891,59
I. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	201 602,16	116 586,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 424,97	17 087,08
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	192 577,19	199 499,72
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)	201 239,30	196 403,28
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	201 239,30	196 403,28
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. Wartości 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 (Dz)	29 654,45	59 075,11
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	17 087,08	13 990,64
1. zysk netto (+)	17 087,08	13 990,64
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zamierzanych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	45 741,53	64 065,75

Informacje uzupełniająco istotne dla oceny rzetelności przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
 2. **Główny Księgowy**
 3. **Gminnej Biblioteki Publicznej**
 w Drzycimiu
Ewa Kempf
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Kierownik Gminnej Biblioteki Publicznej
Grzegorz Nabeł
 mgr Izabela Grzegorz
 (kierownik jednostki)

Przewodniczący
 Rady Gminy
Józef Gwyrch