

Projekt

z dnia 13 marca 2014 r.

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR XLVI/D/2014
RADY MIEJSKIEJ W GOGOLINIE

z dnia 10 kwietnia 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gogolinie za rok 2013

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 645, poz. 1318) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 2009 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., poz. 330, poz. 613) Rada Miejska w Gogolinie uchwała, co następuje:

- § 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Gogolinie za 2013 rok w brzmieniu ustalonym w załączniku do uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gogolina.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Gogolinie

Franciszek Holeczek

Załącznik do Uchwały XLVI/10/2014

Rady Miejskiej w Gogolinie

z dnia 10 kwietnia 2014 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony			Adresat Burmistrz Gogolina	
Gminna Biblioteka Publiczna w Gogolinie ul. Krapkowska 2 47-320 Gogolin		na dzień 31-12-2013 r.			Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 530585065						
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	6 017,25	3 657,14	A. Fundusz	20 006,37	21 746,20	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	16 015,94	16 106,37	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 017,25	3 657,14	II. Wynik finansowy netto (+,-)	3 990,43	5 639,83	
1. Środki trwałe	6 017,25	3 657,14	1. Zysk netto (+)	3 990,43	5 639,83	
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	0,00	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00	
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	6 017,25	3 657,14	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00	
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00	
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 980,68	1 805,45	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 980,68	1 805,45	
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	880,68	1 805,45	
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 100,00	0,00	
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	16 077,03	20 013,91	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
1. Materiały	0,00	0,00				
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	107,23	119,40	
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Społecznych	107,23	119,40	
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00	

Wydruk z systemu ProgMan Finance DDJ 9.8001 firmy Wolters Kluwer SA, tel. +48 58 732 16 00, http://www.progman.com.pl, e-mail: biuro@progman.com.pl

1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 077,03	20 013,91			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 077,03	20 013,91			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	22 094,28	23 671,05	Suma pasywów	22 094,28	23 671,05

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	27 765,83
2. Umorzenie środków trwałych	43 079,49
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	190 724,06
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7. Odpisy aktualizujące należności	0,00
8. Umorzenie księgozbioru	423946,87

GLÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Kalwiński

(główny księgowy)

2014 -02- 12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Ewa Bury

(kierownik jednostki)

Gminna Biblioteka Publiczna w Gogolinie ul. Krapkowska 2 47-320 Gogolin Numer identyfikacyjny REGON 530585065		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminna Biblioteka Publiczna w Gogolinie sporządzony na dzień 31-12-2013 r.		Adresat Burmistrz Gogolina - Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	430 270,00	418 000,00		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
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		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	430 270,00	418 000,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		
B.	Koszty działalności operacyjnej	476 172,40	440 181,89		
I.	Amortyzacja	7 260,44	2 360,11		
II.	Zużycie materiałów i energii	122 827,07	90 552,20		
III.	Usługi obce	29 667,87	44 296,39		
IV.	Podatki i opłaty	0,00	0,00		
V.	Wynagrodzenia	257 069,75	246 179,05		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 451,04	52 915,89		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 996,23	3 878,25		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-45 902,40	-22 181,89		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	49 694,52	27 557,79		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	1 283,80	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	48 310,72	27 557,79		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 692,12	5 375,90		
G.	Przychody finansowe	298,31	263,93		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	298,31	263,93		
III.	Inne	0,00	0,00		

Wydruk z systemu ProgMan Finanse DDJ 9.0001 firmy Wolters Kluwer SA, tel. +48 98 732 16 00, <http://www.progman.com.pl>, e-mail: biuro@progman.com.pl

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	3 990,43	5 639,83
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)	3 990,43	5 639,83
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	3 990,43	5 639,83

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Wyżsi
 (główny księgowy)

2014 -02- 12

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
 GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Ewa Burdy
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2013

I. Ogólne informacje

1. Nazwa i adres jednostki:

Gminna Biblioteka Publiczna w Gogolinie
ul. Krapkowska 2
47-320 Gogolin

2. Podstawowy przedmiot działalności:

Wg PKD 2007 – 9499Z Działalność pozostałych organizacji członkowskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych.

3. Rejestr instytucji kultury:

GBP jest samorządową instytucją kultury działającą na podstawie:

- uchwały Nr XXIV/177/2000 Rady Miejskiej w Gogolinie z dnia 19.12.2000r.
- oraz ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.Nr 13, poz.123 z 2001r. ze zm.).

GBP jest wpisana do rejestru instytucji kultury Gminy Gogolin pod numerem 1/2000 i posiada osobowość prawną.

Posiada nadany numer NIP: 755-17-65-937 oraz Regon: 530585065.

4. W skład GBP w Gogolinie wchodzi filie biblioteczne w Malni, Choruli, Kamieniu Śląskim, Kamionku i Górażdżach.

5. Prezentacja sprawozdań finansowych:

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku.

Przyjęty przez GBP rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 miesięcy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez GBP zwiększając zakres i rodzaj działalności kulturalnej.

6. Porównywalność danych:

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2013 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2012.

II. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz zarządzeniem dyrektora regulującym zasady gospodarki finansowej GBP.

Sprawozdanie finansowe za rok 2013 składa się z:

- a. bilansu,
- b. rachunku zysków i strat,
- c. informacji dodatkowej.

2. Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

3. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe środki trwałe o wartości nabycia do 3.500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów rodzajowych w miesiącu wydania ich do użytkowania.

W jednostce dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania stosując stawki amortyzacyjne określone w Wykazie

rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Należności wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy według kwoty wymagającej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.

5. Zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są według kwoty wymagającej zapłaty.

III. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Bilans:

Bilans GBP w Gogolinie za rok 2013 zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 23.671,05zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

- aktywa trwałe

stanowiące: wartość netto rzeczowych aktywów trwałych wynikającą z wartości brutto w wysokości 46.736,63zł oraz z dotychczasowego umorzenia w wysokości 43.079,49zł;

- aktywa obrotowe

stanowiące:

- inwestycje krótkoterminowe w kwocie 20.013,91zł (środki pieniężne na rachunkach bankowych; bieżącym i ZFŚS);

- pasywa

stanowiące:

- fundusz statutowy w wysokości 16.106,37zł,

- wynik finansowy netto za rok obrotowy 2013 w kwocie 5.639,83zł,

- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 1.805,45zł, na które składają się zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług,

- oraz Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 119,40zł.

2. Rachunek zysków i strat:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) wykazuje zysk w wysokości 5.639,83zł.

- **PRZYCHODY** w łącznej kwocie – 445.821,72zł.

Stanowią:

przychody z działalności statutowej:

- dotacja organizatora – Urzędu Miejskiego w Gogolinie – 418.000,00zł

pozostałe przychody operacyjne:

- dotacja Biblioteki Narodowej – 8.780,00zł

- dotacja z Fundacji Orange – 3.018,36zł

- pozostałe przychody w tym refundacja z EFRROW – 15.759,43zł

przychody finansowe w kwocie 263,93zł.

- KOSZTY

Do kosztów w rachunku wyników zalicza się koszty realizacji zadań statutowych, to jest działalności kulturalnej, koszty utrzymania pomieszczeń oraz koszty administracyjne.

Suma poniesionych kosztów to kwota w wysokości – 440.181,89zł.

Informacje dotyczące pracowników:

Na dzień 31.12.2013 roku w GBP w Gogolinie zatrudnionych było 8 pracowników, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowiło 5,25.

2014-02-12
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Polanski

DYREKTOR
GIMNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Ewa Bury

UZASADNIENIE

Zgodnie z art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 2009r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330, poz. 613) roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, t.j. w przypadku GBP w Gogolinie – Rada Miejska w Gogolinie.

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Ewa Bury
Ewa Bury