

**UCHWAŁA NR XLV/38/14
RADY GMINY RYBNO**

z dnia 25 czerwca 2014 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 594, z późn.zm.) 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.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury, tj. Gminnej Biblioteki Publicznej w Rybnie za 2013 rok, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi z dniem podjęcia.


Przewodniczący Rady Gminy


Marian Ligman

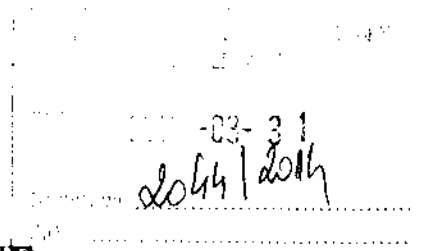
Załącznik *Nv 1*
do Uchwały Nr XLV/38/14
Rady Gminy Rybno
z dnia 25 czerwca 2014r.

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W RYBNO
ZA 2013 ROK**

RYBNO

Wojciech Kuczyński

Kierownik Biblioteki

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH, ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH ORAZ
GOSPODARSTW POMOCNICZYCH JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH**



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

**GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
13 – 220 RYBNO UL. WYZWOLENIA 10**

za rok obrotowy 2013

- I. Bilans
- II. Rachunek zysków i strat
- III. Informacja dodatkowa
- IV. Kalkulacja podstawy opodatkowania
- V. Zatwierdzenie bilansu

Bilans na dzień 31.12.2013 r.

Okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.		Wszystkie dokumenty	
Pozycja	Wyszczególnienie	01.01.2013 r.	31.12.2013 r.
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	248 490,61	232 390,28
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2 Wartość firmy	0,00	0,00
	3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	248 490,61	232 390,28
	1 Środki trwałe	248 490,61	232 390,28
	a) grunty	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d) środki transportu	68 217,52	57 112,34
	e) inne środki trwałe	180 273,09	175 277,94
	2 Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1 Nieruchomości	0,00	0,00
	2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3 Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00
	1 Materiały	0,00	0,00
	2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3 Produkty gotowe	0,00	0,00
	4 Towary	0,00	0,00
	5 Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
	1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00

	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułów budżetowych	0,00	0,00
	c) inne	0,00	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	RAZEM AKTYWA	248 490,61	232 390,28

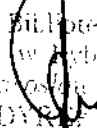
Data
28.03.2014r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA


Barbara Chyrzyńska

Zatwierdził


mgr Józef Rolkowski
DYREKTOR

Pozycje	Wyszczególnienie	B.O	B.Z
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	248 490,61	226 890,28
I.	Kapitał podstawowy	281 873,36	248 490,61
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-33 382,75	-21 600,33
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	5 500,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	5 500,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	0,00	0,00

	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne		
	3 Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	RAZEM PASYWA	248 490,61	232 390,28

Data: 28.03.2014 r.

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Chyrzyńska
Barbara Chyrzyńska

Zatwierdził:

Główna Biblioteka Publiczna
w Rybnie
mgr Jacek W. Rolkoński
DYREKTOR

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

porównawczy

Okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013r.

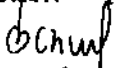
Wszystkie dokumenty

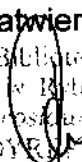
Lp	Wyszczególnienie	B.O.	B.Z.
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	314 089,17	291 785,08
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody na działalność podstawową	313 839,17	283 615,08
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	250,00	8 170,00
B	Koszty działalności operacyjnej	351 319,31	331 322,25
I	Amortyzacja	33 382,75	33 100,33
II	Zużycie materiałów i energii	87 308,19	63 925,82
III	Usługi obce	20 696,76	39 883,56
IV	Podatki i opłaty	2 556,56	3 429,85
V	Wynagrodzenia	165 979,04	147 409,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 806,89	33 788,28
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8 589,12	9 784,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-37 230,14	-39 537,17
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	14 676,85
I	Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacja na projekt pn. „Festyn z okazji Dnia Dziecka”	0,00	14 676,85
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	-37 230,14	-24 860,32
G	Przychody finansowe	3 847,39	3 862,64
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym	227,46	236,23
	- 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 (wynajem pomieszczeń, refundacja z UP, odszkodowania od ubezpieczyciela)	3 619,93	3 626,41
H	Koszty finansowe	0,00	602,65
I	Odsetki, w tym	0,00	602,65
	- 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)	-33 382,75	-21 600,33
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)	-33 382,75	-21 600,33
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-33 382,75	-21 600,33

Data sporządzenia:

28.03.2014 r.

Sporządził
 GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Barbara Chyżyńska

Zatwierdził
 Joanna Biblioteka Publiczna
 w Białym
 mgr Jarosław Kolkowski
 DYREKTOR


III. Informacja dodatkowa

(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ za rok obrotowy 2013

1. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1) Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

a) środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

<i>Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych</i>	<i>Wartość początkowa na początek roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenie z tytułu:</i> - zakupów - inne	<i>Zmniejszenia z tytułu:</i> - sprzedaży - inne	<i>Stan na koniec roku obrotowego</i>
Środki trwałe razem:	308 823,23	17 000,00	0,00	325 823,23
z tego:				
1. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	9 548,99	0,00	0,00	9 548,99
2. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	219 951,54	17 000,00	0,00	236 951,54
3. Środki transportu	79 322,70	0,00	0,00	79 322,70
Pozostałe środki trwałe (inwentarz)	344 138,18	14 879,98	0,00	359 018,16
z tego:				
1. Wyposażenie biblioteki, sprzęt muzyczny	344 138,18	14 879,98	0,00	359 018,16
Zbiory biblioteczne - księgozbiór	252 857,89	12 001,81	0,00	264 859,70
Wartości niematerialne i prawne razem:	3 189,68	0,00	0,00	3 189,68
z tego:				
1. Program komputerowy	1 015,00	0,00	0,00	1 015,00
2. Program Windows	778,68	0,00	0,00	778,68
3. Program Motyl	366,00	0,00	0,00	366,00
4. Program Mak	610,00	0,00	0,00	610,00
5. Program MS VINDOWS 7	420,00	0,00	0,00	420,00

b) Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenie z tytułu: - zakupów - inne	Zmniejszenia z tytułu: - sprzedaży - inne	Stan na koniec roku obrotowego
Umorzenie środków trwałych razem:	60 332,62	33 100,33	0,00	93 432,95
1. Urządzenia techniczne i maszyny	9 548,99	0,00	0,00	9 548,99
2. Środki transportu	11 105,18	11 105,18	0,00	22 210,36
3. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia	39 678,45	21 995,15	0,00	61 673,60
Umorzenie pozostałych środków trwałych /inwentarza i księgozbioru/	596 996,07	26 881,79	0,00	623 877,86
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem:	3 189,68	0,00	0,00	3 189,68
z tego:				
1. Program komputerowy	1 015,00	0,00	0,00	1 015,00
2. Program Windows	778,68	0,00	0,00	778,68
3. Program Motyl	366,00	0,00	0,00	366,00
4. Program Mak	610,00	0,00	0,00	610,00
5. Program MSVINDOWS7	420,00	0,00	0,00	420,00

Struktura realizowanych przychodów wg ich źródeł, w tym wymaganych statutem.

Na fundusz zasadniczy składają się następujące pozycje:

- dotacja otrzymana z Urzędu Gminy	279 695,08 zł
- dotacja otrzymana z Bibliotek Narodowej	3 920,00 zł
- częściowy zwrot kosztów zatrudnienia bezrobotnych z PUP	2 574,97 zł
- wpływy za korzystanie z drukowania	295,00 zł
- kapitalizacja odsetek	236,23 zł
- za wynajem pomieszczeń i odszkodowanie od TUW	1 051,44 zł
- wpływ za sprzedaż biletów	7 875,00 zł
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na zorganizowanie projektu „Festyn Rodzinny z okazji Dnia Dziecka”	14 676,85 zł

Razem: 310 324,57 zł

Na koniec roku 2013 jednostka poniosła stratę w kwocie 21 600,33 zł.

Sporządził/a/ dnia 28.09.2014. Podpis.....

GLÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Churzyńska

Biblioteka Publiczna
w Krynicy
mgr Jarosław Rolkowski
DYREKTOR

Gminna Biblioteka Publiczna
13-220 Rybno
ul. Wyzwolenia 10

Rybno, dn. 28.03.2014 r.

ZARZĄDZENIE NR 1/2014

Zatwierdzenie bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok 2013

W dniu 28.03.2014 r. zatwierdzam bilans za rok 2013, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 232 390,28 zł.

Rachunek zysków i strat wykazuje stratę brutto w kwocie 21 600,33

Gminna Biblioteka Publiczna
w Rybnie
mgr Jurek Gólkowski
DYREKTOR