

**UCHWAŁA NR LIV/240/14
RADY GMINY KAMPINOS
z dnia 25 czerwca 2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej
Gminy Kampinos za 2013 r.**

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 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) Rada Gminy Kampinos uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos za 2013 r.

§ 2

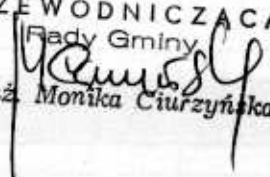
Sprawozdanie, o którym mowa w § 1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy

dr inż. Monika Ciurzyńska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres na dzień 31.12.2013r.

(wariant porównawczy)

Jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	159 158,98	194 531,09
I	Amortyzacja	25 999,27	33 058,11
II	Zużycie materiałów i energii	12 140,88	13 116,92
III	Usługi obce	3 687,86	4 091,37
IV	Podatki i opłaty, w tym:	205,00	
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	95 662,53	111 677,89
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 864,59	23 165,52
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 598,85	9 421,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	159 158,98	194 531,09
D	Pozostałe przychody operacyjne	159 158,98	193 347,76
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	159 158,98	188 347,76
III	Inne przychody operacyjne		5 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	0,00	-1 183,33
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F – G – H)	0,00	-1 183,33
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I – J)	0,00	-1 183,33
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	-1 183,33

GLÓWNA KSIĘGOWA

Maj
 mgr Magdalena Tymofiewicz

DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos

Majcher
 mgr Agnieszka Majcher

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013r.

Jednostka obliczeniowa: 3

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		01.01.2013r.	31.12.2013r.			01.01.2013r.	31.12.2013r.
A	Aktywa trwałe	0,00	5 916,67	A	Kapitał (fundusz) własny	8 115,92	9 032,59
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 115,92	10 215,92
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	5 916,67	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	5 916,67	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto		1 183,33
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		5 916,67	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 038,53	3 563,70
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				– 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	Inwestycje 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	1 038,53	3 563,70
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: – do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje			b)	inne		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek	1 038,53	3 522,49
	– udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne inwestycje długoterminowe			c)	inne zobowiązania finansowe	1 038,53	3 522,49
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

	aktywa obrotowe	9 197,79	6 679,62	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Materialy				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	43,34	41,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	- do 12 miesięcy						
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 197,79	6 679,62				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 197,79	6 679,62				
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	9 197,79	6 679,62				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 197,79	6 679,62				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem		9 197,79	6 679,62	PASYWA razem		9 197,79	6 679,62
(suma poz. 1-11)				(suma poz. 1-11)			

GLÓWNA KSIĘGOWA

M. Tymofiewicz
mgr Magdalena Tymofiewicz

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos

A. Majcher
mgr Agnieszka Majcher

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Wykonanie planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos
za 2013r.**

Środki finansowe na prowadzenie działalności statutowej pochodziły w 2013r.

- z:
- dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Kampinos w wysokości 179.765 zł.
 - dotacji na zakupy inwestycyjne w wysokości 7.100 zł.
 - dotacji z Biblioteki Narodowej w wysokości 5.000 zł z przeznaczeniem na zakup książek.

Pozostałe przychody Gminnej Biblioteki Publicznej w 2013r. to 8.115,92 zł – nadwyżka środków z lat ubiegłych.

Na 31.12.2013r. suma dopisanych % z tytułu zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku Biblioteki Publicznej wynosiła 5,25zł.

Koszty bieżącej działalności pokrywane były z uzyskanych przychodów:

- z dotacji podmiotowej i na zad. inwestycyjne z budżetu gminy w wys. 186.865 zł,
- z dotacji Biblioteki Narodowej – 5.000zł
- z nadwyżki środków z lat ubiegłych w wysokości 5.000zł.

W 2013r. koszty wyniosły 193.347,76 zł.

Szczegółowo wykonanie przychodów i kosztów przedstawia tabela, która obrazuje źródła pochodzenia:

1. Przychody

Lp.	Treść	Plan na 2013r. (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2013r. (w zł)	Wykonanie (%)
1.	Dotacja z budżetu Gminy	186.865	186.865	100
2.	Odsetki bankowe		5,25	
3.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	5.000	5.000	100
4.	Nadwyżka z lat ubiegłych	8.115,92	8.115,92	100
	Razem	199.980,92	199.986,17	

2. Koszty

Lp.	Treść	Plan na 2013r. (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2013r. (w zł)	Wykonanie (%)
1.	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	26.000	25.997,42	99
2.	Zakup materiałów	9.290	9.283,75	99
3.	Zakup energii	4.750	3.833,17	81
4.	Zakup usług telekomunik. i pocztowych	1.600	1.452,28	91
5.	Zakup pozostałych usług	4.570	2.639,09	58
6.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	110.877	110.677,89	99
7.	Wynagrodzenia bezosobowe pracowników	1.000	1.000	100
8.	Odpisy na ZFSS	3.279	3.279	100
9.	Podróże służbowe krajowe	1.500	1.471,28	98
10.	Pozostałe koszty	850	850	100
11.	Zakup środków trwałych	7.100	7.100	100
12.	Zakup pozostałych środków trwałych	5.880	5.877,36	98
13.	Składki na ubezpiec. społ. i na F-sz Pracy	20.169	19.886,52	98
	Razem:	196.865	193.347,76	98

Niewykorzystana część dotacji podmiotowej z Urzędu Gminy w wysokości 3.517,24 zł + dopisane do rachunku % bankowe z tytułu zgromadzonych środków pieniężnych w wysokości 5,25 zł, zostały zwrócone na rachunek podstawowy ww. jednostki w dniu 27.01.2014r.

Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2013r. nie posiadała należności oraz zobowiązań wymagalnych.


Stan rachunku bieżącego na koniec roku wynosił **6.638,41 zł** (zgodnie z wyciągiem bankowym nr 108 z dnia 31.12.2013r.)

Stan rachunku środków funduszy specjalnych (ZFŚS) na 31.12.2013r wynosił **41,21 zł** (zgodnie z wyciągiem bankowym nr 7 z dnia 05.12.2013r.)

Uzgodniono z księgą główną.

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos

mgr Agnieszka Majcher

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy

dr inż. Monika Ciurzyńska