

**UCHWAŁA NR XXXVI/164/13
RADY GMINY KAMPINOS
z dnia 28 maja 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej
Gminy Kampinos za 2012 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2011 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. 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 2012 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

Wykonanie planu finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos za rok 2012

Przychody Biblioteki Publicznej zaplanowano na kwotę **160.156 zł** i zostały zrealizowane w kwocie 160.156 zł, co stanowi 100% planu rocznego.

Źródłem przychodów Biblioteki Publicznej była dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy w Kampinosie w kwocie 155.156 zł oraz dotacja z Biblioteki Narodowej w wysokości 5.000zł z przeznaczeniem na zakup książek.

Na 31.12.2012r. suma dopisanych % z tytułu zgromadzonych środków pieniężnych na rachunku Biblioteki Publicznej wynosiła 41.51zł.

Koszty bieżącej działalności pokrywane były z uzyskiwanych przychodów.

W 2012r. koszty wyniosły **159.158.98 zł**, co stanowiło 99,3% planu rocznego.

Szczegółowo wykonanie kosztów przedstawia tabela, która obrazuje źródła pochodzenia:

Lp.	Treść	Plan na 2012r. (w zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2012r. (w zł)	Wykonanie (%)
1.	Zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	26.000	25.999,27	99,9
2.	Zakup materiałów	8.400	8.395,63	99,9
3.	Zakup energii	3.826	3.745,25	98,0
4.	Zakup usług telekomunik. i pocztowych	1.200	1.105,63	92,0
5.	Zakup pozostałych usług	2.650	2.582,23	97,0
6.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	96.305	95.662,53	99,3
7.	Składki na ubezpiec. społ. i na F-sz Pracy	16.642	16.586,45	99,6
8.	Odpisy na ZFSS	3.279	3.278,14	99,9
9.	Podróże służbowe krajowe	1.100	1.049,85	95,4

10.	Pozostałe koszty	549,00	549,00	100
11.	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	205,00	205,00	100
	Ogółem:	160.156	159.158,98	99,3

Niewykorzystana część dotacji podmiotowej z Urzędu Gminy w wysokości 997,02 zł + dopisane do rachunku % bankowe z tytułu zgromadzonych środków pieniężnych w wysokości 41,51 zł, zostały zwrócone na rachunek podstawowy ww. jednostki w dniu 16.01.2013r.

Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2012r. nie posiadała należności oraz zobowiązań wymagalnych.

Stan *rachunku bieżącego* na koniec roku wynosił **9.154,45 zł** (zgodnie z wyciągiem bankowym nr 96-97 z dnia 31.12.2012r.), z czego nadwyżka środków z lat ubiegłych to 8.115,92.

Stan *rachunku środków funduszy specjalnych – ZFŚS* wynosił **43,34 zł** (zgodnie z wyciągiem bankowym nr 8 z dnia 31.12.2012r.)

Uzgodniono z księgą główną.

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos
Agneszka Majcher
mgr Agnieszka Majcher

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012

jednostka obliczeniowa: zł.

		Stany				Stany	
		01.01.2012	31.12.2012			01.01.2012	31.12.2012
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	8 115,92	8 115,92
1	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 074,31	8 115,92
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		
	Aktywa trwałe w budowie			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowane		
1	Środki trwałe			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	41,61	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z tytułu różnic wyceny (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny					8 324,14	1 081,87
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
	Aktywa obrotowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
	Aktywa finansowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 324,14	1 081,87
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	8 242,88	1 038,53
	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe	8 242,88	1 038,53

B	Aktywa obrotowe	16 440,06	9 197,79	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
I	Zapasy				- do 12 miesięcy		
1	Materiały				- 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			i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne	81,26	43,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						
	- 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	16 440,06	9 197,79				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 440,06	9 197,79				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 440,06	9 197,79				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 440,06	9 197,79				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
		16 440,06	9 197,79			16 440,06	9 197,79

Sporządzono dnia 27.03.2013

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Ptaszewska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres na dzień 31.12.2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– 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	150 113,12	159 158,98
I	Amortyzacja	22 200,00	25 999,27
II	Zużycie materiałów i energii	9 625,87	12 140,88
III	Usługi obce	2 912,45	3 687,86
IV	Podatki i opłaty, w tym:	200,00	205,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	95 693,84	95 662,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18 162,59	19 864,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 318,37	1 598,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (A - B)	-150 113,12	-159 158,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	150 113,12	159 158,98
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	150 113,12	159 158,98
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
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	0,00
G	Przychody finansowe	41,61	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	41,61	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności finansowej (G - H)	41,61	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	41,61	0,00
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	41,61	0,00

Sporządzono dnia 27.03.2013 GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Magdalena Tymofiewicz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Kampinos

mgr Agnieszka Majcher

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
dr inż. Monika Ciurzyńska