

Zarządzenie nr 28/2014

Wójta Gminy Reńska Wieś

z dnia 31 marca 2014r.

w sprawie : **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi.**

Na podstawie art.2 ust.1 pkt. 7 , art. 53 ust.1, art. 70 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013r. poz. 330 z późniejszymi zmianami), art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012r. poz. 406 z późniejszymi zmianami) oraz Statutem Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi, nadanego Uchwałą Rady Gminy Reńska Wieś nr XXII/163/2000 , zarządzam, co następuje :

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za 2013r. zawierające :

1. Bilans na dzień 31.12.2013r. wraz z załącznikiem – Załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia :

aktywa 18.732,08 zł.

pasywa 18.732,08 zł.

2. Rachunek zysków i strat – sporządzony na dzień 31.12.2013r. – załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

wynik finansowy - strata 26.390,52 zł. jest to kwota amortyzacji otrzymanego nieodpłatnie w roku 2012 programu komputerowego.

3. Informację dodatkową załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY
Reńska Wieś
mgr Marian Wojciechowski

REGON 531118348

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

AKTYWA			PASYWA		
	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A. Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	43984,28	17593,76	A. Kapitał (fundusz) własny	43984,28	17593,76
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	43984,28	17593,76	I Kapitał (fundusz) podstawowy		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	43984,28	17593,76	V Kapitał z aktualizacji wyceny		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0	0	VIII Zysk (strata) netto	43984,28	17593,76
a) grunty			B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	1030	1138,32
b) budynki i budowle			I Rezerwy na zobowiązania	0	0
c) urządzenia techniczne i maszyny			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e) inne środki trwałe			* długoterminowe		
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			* krótkoterminowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			3. Pozostałe rezerwy	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	* długoterminowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			* krótkoterminowe		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			II Zobowiązania długoterminowe	0	0
			2. wobec pozostałych jednostek	0	0
			a) kredyty i pożyczki		
			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	1030	1138,32	c) inne zobowiązania finansowe		
I Zapasy	0	0	d) inne		
1. Materiały			III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1030	1138,32
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Wobec pozostałych jednostek	0	0
3. Produkty gotowe			a) kredyty i pożyczki		
4. Towary			c) inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na poczet dostaw			d) zobowiązania z tytułu dostaw:	0	0
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	* do 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek	0	0	* powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f) zobowiązania wekslowe		
c) inne			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d) Dochodzone na drodze sądowej			h) z tytułu wynagrodzeń		
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1030	1138,32	i) inne		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1030	1138,32	3. Fundusze specjalne	1030	1138,32
b) w pozostałych jednostkach	0	0	IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1030	1138,32	* długoterminowe		
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach			* krótkoterminowe		
* inne środki pieniężne	1030	1138,32			
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	45014,28	18732,08	Suma pasywów	45014,28	18732,08

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził: Urszula Marks tel.888227296

Reńska Wieś, 27.03.2014 r.

Zatwierdził: Barbara Franica

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Marks

Kierownik
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Reńskiej Wsi
 Barbara Franica

REGON 531118348

Rachunek zysków i strat - wariant
porównawczy według stanu na 31.12.2013

	za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	110690	115820
Przychody netto ze sprzedaży produktów		
Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
Dotacje organizatora na działalność bieżącą	100000	110000
Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	10690	5820
B Koszty działalności operacyjnej	119513,62	142055,76
I Amortyzacja	8796,84	26390,52
II Zużycie materiałów i energii	27289,22	22318,36
III Usługi obce	3337,31	2794,07
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia	64724,65	72497,45
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11557,91	13821,42
VII Pozostałe koszty rodzajowe	3807,69	4233,94
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C Zysk (strata) ze sprzedaży	-8823,62	-26235,76
D Pozostałe przychody operacyjne	52863,17	0
Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III Inne przychody operacyjne	52863,17	
E Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III Inne koszty operacyjne		
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej	44039,55	-26235,76
G Przychody finansowe	0	0
II Odsetki		
III Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V Inne		
H Koszty finansowe	55,27	154,76
I Odsetki		
IV Inne	55,27	154,76
I Zysk (strata) z działalności gospodarczej	43984,28	-26390,52
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
K Zysk / strata brutto	43984,28	-26390,52
Podatek dochodowy		
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N Zysk (strata) netto	43984,28	-26390,52

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Urszula Marks - tel 888227296
sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Urszula Marks

Reńska Wieś
27.03.2014 r.

Barbara Franica
zatwierdził:

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Reńskiej Wsi
Barbara Franica

Informacja dodatkowa

Do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi za rok 2013.

Gminna Biblioteka Publiczna w Reńskiej Wsi została utworzona na mocy Uchwały nr 51/XVI/1986 Gminnej Rady Narodowej w Reńskiej Wsi z dnia 26 września 1986 r.

Do podstawowych zadań GBP zgodnie ze statutem jednostki należy :

- gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych, ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu,
- udostępnianie zbiorów poprzez wypożyczanie ich na zewnątrz i na jej miejscu oraz stosowanie wypożyczeń międzybibliotecznych,
- prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej,
- organizowanie czytelnictwa i udostępnianie materiałów bibliotecznych osobom chorym i niepełnosprawnym,
- popularyzowanie książki i czytelnictwa,
- współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwoju czytelnictwa i zaspokajania potrzeb edukacyjnych i kulturalnych mieszkańców gminy,
- doskonalenie form i metod pracy.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.

Przyjęte zasady rachunkowości:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym 2013 zgodnie z zasadami rachunkowości wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z Zarządzeniem nr 1/2001 Kierownika GBP w Reńskiej Wsi z późniejszymi zmianami w sprawie Zakładowego Planu Kont.

Źródła przychodów GBP :

Gminna Biblioteka Publiczna w Reńskiej Wsi realizowała w 2013 r. zadania statutowe.
Jej źródła finansowania przychodów to:

- dotacja z budżetu Gminy Reńska Wieś w wysokości **109.845,24 zł**
- dotacja ze środków finansowych Ministra Kultury na nowości wydawnicze w ramach projektu „Promocja czytelnictwa” w wysokości **5.820,00 zł**,
- zwrot: za czasopisma – 4,66 zł,

Wydatki GBP kształtowały się następująco:

- | | |
|---------------------------------------|--------------|
| • zużycie materiałów | 4.599,66 zł |
| • zakup książek i czasopism | 11.898,70zł |
| • usługi obce | 2.794,07 zł |
| • wynagrodzenia osobowe | 72.497,45zł |
| • należne składki ZUS | 13.821,42zł |
| • amortyzacja programów komputerowych | 26.390,52 zł |
| • pozostałe koszty rodzajowe | 4.233,94zł |

razem wydatki 109.845,24 zł.

Aktywa trwałe to otrzymane programy komputerowe na kwotę 52.781,12 zł pon. umorzenia 35.187,36 zł.

Aktywa obrotowe stanowią środki pieniężne na rachunku ZFŚS na kwotę 1.138,32 zł.

Z łącznej kwoty otrzymanej dotacji niewykorzystana została kwota 154,76 zł, która zgodnie z umową zwrócona została na rachunek Urzędu Gminy w Reńskiej Wsi.

Na dzień 31.grudzień 2013 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Reńskiej Wsi nie posiada żadnych zobowiązań ani należności. Stan konta bieżącego rachunku bankowego oraz stan kasy wynosi 0,00 zł, stan na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych na dzień 31.grudzień 2013 r. wynosi 1.138,32 zł.

Struktura zatrudnienia:

W Gminnej Bibliotece Publicznej w Reńskiej Wsi na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnione są 3 osoby, w tym 1 osoba w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osoba w wymiarze ½ etatu oraz 1 osoba w wymiarze ¼ etatu.

Wynik finansowy Gminnej Biblioteki Publicznej w Reńskiej Wsi na dzień 31.12.2013 r. wynosi -26.390,52 zł. Jest to kwota amortyzacji otrzymanego nieodpłatnie w roku 2012 programu komputerowego.

Kierownik
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Reńskiej Wsi
Barbara Franica
Barbara Franica