

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY GASZOWICE**

z dnia 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Gaszowicach za okres
od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330) w związku z art. 8 ust. 2 pkt 2 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t.j. z 2012 r., poz. 642 z późniejszymi zmianami)

**NA WNIOSEK WÓJTA GMINY
RADA GMINY GASZOWICE
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:**

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe – wprowadzenie, bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową instytucji kultury pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna w Gaszowicach za rok 2012, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gaszowice.

§ 3. Uchwałę ogłasza się poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Gaszowice oraz publikację w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Gminna Biblioteka Publiczna
ul. Rydułtowska 7
44-293 Gaszowice

Gaszowice 28-03-2013 r.

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
2. Bilans jednostki na dzień – 31-12-2012r.
3. Rachunek zysków i strat na dzień – 31-12-2012r.

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Gaszowicach, działająca jako Instytucja Kultury od 2001 roku,

została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 2/92 dnia 22-06-1992r.

Gminna Biblioteka Publiczna w Gaszowicach

NIP 642-25-90-553

REGON 000965826

SIEDZIBA Gminnej Biblioteki Publicznej znajduje się w :
44-293 Gaszowice ul. Rydułtowska 7

Podstawowym przedmiotem prowadzonej działalności jest działalność kulturalna i sportowa na rzecz społeczności Gminy.

2. Czas trwania jest nieograniczony
3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01-01-2012r. do 31-12-2012r.
4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności, w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania instytucji.

nazwa i adres jednostki

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.

	AKTYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012		PASYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	18831	20921,51	A.	Kapitał (fundusz) własny	16848,28	18005,83
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	9330	11420,51	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17663,96	18938,79
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	9330	11420,51	V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9501	9501	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	9501	9501	VIII	Zysk (strata) netto	-815,68	-932,96
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	2156,74	2950,83
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9501	9501	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)	174,02	35,15	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	2156,74	2950,83
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	2156,74	2950,83
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0	70
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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2156,74	2880,83
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	174,02	35,15	i)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	174,02	35,15	3.	Fundusze specjalne		
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	174,02	35,15	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	174,02	35,15	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów		19005,02	20956,66	Suma pasywów		19005,02	20956,66

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 o

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Rygiel
Alina Rygiel

GASZOWICE 28.03.2013

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Gaszowicach
Helena Białek
Helena Białek

		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	133350,00	131300,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	129550,00	126000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	3800,00	5300,00
B	Koszty działalności operacyjnej	134506,69	132663,18
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	19653,59	11704,59
III	Usługi obce	2653,43	7151,52
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	89188,57	88197,86
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15688,32	17669,93
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7322,78	7939,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1156,69	-1363,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	341,01	502,50
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	341,01	502,50
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	-815,68	-860,68
G	Przychody finansowe	0,00	2,72
II	Odsetki		2,72
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	75,00
I	Odsetki		75,00
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-815,68	-932,96
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-815,68	-932,96
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-815,68	-932,96

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).

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Alina Rygiel

sporządził

GASZOWICE 28.09.2013

.....
miejscowość i data

DYREKTOR GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

.....
zatwierdził

KOSZTY WEDŁUG RODZAJÓW			
Lp.	Treść	2011	2012
1	Zużycie materiałów i energii	19653,59	11704,59
2	Usługi obce	2653,43	7151,52
3	Wynagrodzenia	89188,57	88197,86
4	Świadczenia na rzecz pracowników	15688,32	17669,93
5	Amortyzacja		
6	Pozostałe	7322,78	7939,28
		134506,69	132663,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

Alina Rogiel

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki – Gminnej Biblioteki Publicznej.

W związku z tym podjęcie w/w uchwały uważa się za uzasadnione.