

**UCHWAŁA NR XLII/298/2014
RADY GMINY GRUDZIĄDZ
z dnia 5 czerwca 2014 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku za 2013 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r., poz. 379), oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613)

**RADA GMINY
uchwala co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku za 2013 rok składające się z:

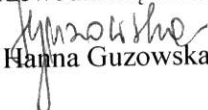
- 1) bilansu – zamykającego się sumą bilansową aktywów i pasywów 5 634,98 zł (słownie: pięć tysięcy sześćset trzydzieści cztery 98/100);
- 2) rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym wykazujący zysk netto w wysokości 2 252,21 zł; (słownie: dwa tysiące dwieście pięćdziesiąt dwa 21/100)
- 3) informacji dodatkowej do bilansu.

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grudziądz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady


Hanna Guzowska

Uzasadnienie do uchwały

Na podstawie art. 53 ust. 1 o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art. 45 ust. 2 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy);
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe objaśnienia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Hanna Guzowska
mgr Hanna Guzowska

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku ,Mały Rudnik ,86-300 Grudziądz		BILANS JEDNOSTKI sporządzony na dzień 31.12.2013 r.		Adresat: <i>Główny Główny Główny ul. Hylbickiego 38</i>	
Numer identyfikacyjny REGON 870002784					

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. - Aktywa trwałe	1	0,00	0,00	A. - Kapitał (fundusz) własny	76	3 382,77	5 634,98
I. - Wartości niematerialne i prawne	2	0,00	0,00	I. - Kapitał (fundusz) podstawowy	77	8 148,66	3 382,77
1. - Koszty zakończonych prac rozwojowych	3	0,00	0,00	II. - Należne wpłaty na kapitał podstawowy	78	0,00	0,00
2. - Wartość firmy	4	0,00	0,00	III. - Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79	0,00	0,00
3. - Inne wartości niematerialne i prawne	5	0,00	0,00	IV. - Kapitał (fundusz) zapasowy	80	0,00	0,00
4. - Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00	V. - Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	0,00	0,00
II. - Rzeczowe aktywa trwałe	7	0,00	0,00	VI. - Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82	0,00	0,00
1. - Środki trwałe	8	0,00	0,00	VII. - Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
a) - grunty (w tym prawo użytkowania	9	0,00	0,00	VIII. - Zysk (strata) netto	84	-4 765,89	2 252,21
b) - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	10	0,00	0,00	IX. - Odpisy z zysku netto w czasie roku	85	0,00	0,00
c) - urządzenia techniczne i maszyny	11	0,00	0,00	B. - Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	0,00	0,00
d) - środki transportu	12	0,00	0,00	I. - Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
e) - inne środki trwałe	13	0,00	0,00	1. - Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	88	0,00	0,00
2. - Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00	2. - Rezerwa na świadczenia emerytalne i	89	0,00	0,00
3. - Zaliczka na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00	długoterminowa	90	0,00	0,00
III. - Należności długoterminowe	16	0,00	0,00	krótkoterminowa	91	0,00	0,00
1. - Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00	3. - Pozostałe rezerwy	92	0,00	0,00
2. - Od pozostałych jednostek	18	0,00	0,00	długoterminowe	93	0,00	0,00
IV. - Inwestycje długoterminowe	19	0,00	0,00	krótkoterminowe	94	0,00	0,00
1. - Nieruchomości	20	0,00	0,00	II. - Zobowiązania długoterminowe	95	0,00	0,00
2. - Wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
3. - Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	97	0,00	0,00
a) - w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	98	0,00	0,00
udziały lub akcje	24	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	99	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	25	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	100	0,00	0,00
udzielone pożyczki	26	0,00	0,00	d) - inne	101	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	27	0,00	0,00	III. - Zobowiązania krótkoterminowe	102	0,00	0,00
b) - w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	1. - Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
udziały lub akcje	29	0,00	0,00	a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	104	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	30	0,00	0,00	do 12 miesięcy	105	0,00	0,00
udzielone pożyczki	31	0,00	0,00	powyżej 12 miesięcy	106	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	32	0,00	0,00	b) - inne	107	0,00	0,00
4. - Inne inwestycje długoterminowe	33	0,00	0,00	2. - Wobec pozostałych jednostek	108	0,00	0,00
V. - Długoterminowe rozliczenia	34	0,00	0,00	a) - kredyty i pożyczki	109	0,00	0,00
1. - Aktywa z tytułu odroczonego podatku	35	0,00	0,00	b) - z tytułu emisji dłużnych papierów	110	0,00	0,00
2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	36	0,00	0,00	c) - inne zobowiązania finansowe	111	0,00	0,00
B. - Aktywa obrotowe	37	3 382,77	5 634,98	d) - z tytułu dostaw i usług, o okresie	112	0,00	0,00
I. - Zapasy	38	727,77	1 529,14	do 12 miesięcy	113	0,00	0,00
1. - Materiały	39	727,77	1 529,14	powyżej 12 miesięcy	114	0,00	0,00
2. - Półprodukty i produkty w toku	40	0,00	0,00	e) - zaliczki otrzymane na dostawy	115	0,00	0,00
3. - Produkty gotowe	41	0,00	0,00	f) - zobowiązania wekslowe	116	0,00	0,00
4. - Towary	42	0,00	0,00	g) - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	117	0,00	0,00
5. - Zaliczki na dostawy	43	0,00	0,00	h) - z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
II. - Należności krótkoterminowe	44	0,00	2 217,52	i) - inne	119	0,00	0,00
1. - Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	3. - Fundusze specjalne	120	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00	IV. - Rozliczenia międzyokresowe	121	0,00	0,00
do 12 miesięcy	47	0,00	0,00	1. - Ujemna wartość firmy	122	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	48	0,00	0,00	2. - Inne rozliczenia międzyokresowe	123	0,00	0,00
b) - inne	49	0,00	0,00	długoterminowe	124	0,00	0,00
2. - Należności od pozostałych jednostek	50	0,00	2 217,52	krótkoterminowe	125	0,00	0,00
a) - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	0,00	0,00				
do 12 miesięcy	52	0,00	0,00				
powyżej 12 miesięcy	53	0,00	0,00				
b) - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	54	0,00	2 217,52				
c) - inne	55	0,00	0,00				
d) - dochodzone na drodze sądowej	56	0,00	0,00				
III. - Inwestycje krótkoterminowe	57	2 655,00	1 888,32				
1. - Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	2 655,00	1 888,32				
a) - w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00				

AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
udziały lub akcje	60	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	61	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	62	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63	0,00	0,00				
b) - w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00				
udziały lub akcje	65	0,00	0,00				
inne papiery wartościowe	66	0,00	0,00				
udzielone pożyczki	67	0,00	0,00				
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68	0,00	0,00				
c) - środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	2 655,00	1 888,32				
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	2 655,00	1 888,32				
inne środki pieniężne	71	0,00	0,00				
inne aktywa pieniężne	72	0,00	0,00				
2. - Inne inwestycje krótkoterminowe	73	0,00	0,00				
IV. - Krótkoterminowe rozliczenia	74	0,00	0,00				
Aktywa razem	75	3 382,77	5 634,98	Pasywa razem	126	3 382,77	5 634,98

Mały Rudnik, 2014.03.24

miejsowość, data

2014.03.24

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Małym Rudniku

2014.03.24

data i podpis kierownika jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku Mały Rudnik 86-300 Grudziądz	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	Adresat Gmina Grudziądz ul. Wybickiego 38
Numer identyfikacyjny REGON 870002784		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	168 716,29	137 869,23
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	36 660,74	27 634,21
III. Usługi obce	25 515,31	5 645,26
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	88 199,13	87 515,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	15 909,42	15 509,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 431,69	1 565,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-168 716,29	-137 869,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	160 500,00	139 900,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	160 500,00	139 900,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8 216,29	2 030,77
G. Przychody finansowe	3 450,40	221,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	3 450,40	201,44
III. Inne	0,00	20,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-4 765,89	2 252,21
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	-4 765,89	2 252,21
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-4 765,89	2 252,21

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(główny księgowy)

2014.03.24

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Małym Rudniku

Wojtkowska-Prybył
mer Małgorzata Wojtkowska-Prybył
(kierownik jednostki)

ŁASIN, dnia 2014-01-01			
Bank Spółdzielczy	LP	RACHUNEK	KWOTA
w Łasinie	1	23950000080010551620000001	1,888.32 PLN

IENT:

05516 Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku
 Mały Rudnik
 6-000 Grudziądz, 86-300 Grudziądz
 UJAWSKO-POMORSKIE

..sporządził..

..sprawdził..

Zawiadamy, że Państwa rachunki wykazują na koniec dnia 13.12.31 salda wymienione obok. Prosimy o przesłanie w terminie dni od daty wystania niniejszego zawiadomienia potwierdzenia odności w/w sald (na załączonej kopii) lub zgłoszenia ich niezgodności na ręce Głównego Księgowego naszego Banku /Oddziału/.

.....
 pieczęć i podpisy

[Handwritten signature]

GMINNA BIBLIOTEKA
 PUBLICZNA
 w Małym Rudniku
 86-300 GRUDZIĄDZ
 tel. 56 4680032

za zgodność
 z oryginałem

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Handwritten signature]
 Ewa Wałc

**Informacja z wykonania Planu Finansowego
za 2013 rok instytucji kultury -
- Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku, 86-300 Grudziądz**

REGON: 870002784.....

NIP: 8762380100.....

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku działa na podstawie ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późn. zm. oraz postanowień Statutu Gminne Biblioteki Publicznej. Biblioteka jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury, Księga Rejestrowa Nr ...2. prowadzona przez organizatora – Urząd Gminy w Grudziądzu z dnia 01.01.2008 roku.

2. Wycena aktywów i pasywów:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w/g cen nabycia,
- zapasy materiałów wycenia się w/g cen nabycia,
- należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

3. Zasady amortyzacji:

- środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w/g wykazu rocznych stawek amortyzacyjnych (ustawa z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych z późn. zm.),
- składniki majątkowe o wartości niższej niż 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

4. Stan środków trwałych na dzień 31.12.2013 r. wynosi0..... zł.

Stan wartości niematerialnych i prawnych wynosi750,00..... zł.

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2013 r. wynosi0..... zł.

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2013 r. wynosi ...0..... zł.

Stan **księgozbioru** na dzień 31.12.2013 roku wynosi **...105.395,29... zł**, zwiększenie jego wartości w 2013 roku w wysokości 6.624,19 sfinansowano z budżetu Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku, w wysokości 3.100,00 sfinansowano ze środków otrzymanych z Biblioteki Narodowej, ubytkowano księgozbiór na wartość 632,80 zł.

5. **Zapasy materiałowe** instytucji na dzień 31.12.2013 r. wynoszą **...1.529,14..zł.**

6. **Przychody** biblioteki wynoszą na dzień 31.12.2013 r. **.....140.121,44**

Przychody i koszty:

Przychody z dział. biblioteki0.....

Pozostałe przychody operacyjne:

- Dotacja UG ... 136.800,00.....
- Dotacja z BN 3.100,00.....
- Inne przychody operacyjne 221,44.....

Razem przychody: 140.121,44

Stan środków na 01.01.2013 r. 2.655,00

Razem środki 142.776,44

7. **Koszty** działalności w 2013 roku kształtują się następująco:

zużycie materiałów i energii 27.634,21
w tym:

- zakup wyposażenia 8.627,96
- opał 727,77
- oprogramowanie 2.073,28
- energia elektryczna 1.211,31
- zakup książek 9.724,19
- prenumeraty czasopism 1.427,95
- materiały biurowe i inne 3.032,40
- imprezy dla dzieci 809,35

usługi obce 5.645,26

w tym:

- telefon,internet 2.981,21
- remonty,przeglądy 653,42
- inne(prowizje,poczta) 2.010,63

wynagrodzenia 87.515,28

w tym:

- wynagrodzenia osobowe 78.038,63
- umowy zlecenia 3.558,00 (w tym 714,00 organizacja imprez)
- premia roczna 5.918,65

ubezpieczenia społ	15.509,06
w tym:	
– składki FUS	14.572,08
– składki FP	936,98
amortyzacja	0
pozostałe koszty	1.565,42
w tym:	
– delegacje,ryczałty	984,42
– ubezpieczenie	581,00

Razem koszty: 137.869,23

8. Stan środków na dzień 31.12.2013 1.888,32

9. **Kapitał podstawowy** na dzień 31.12.2013 r. wynosi**3.382,77**.....zł, .

10. Na 31.12.2013 roku w bibliotece zatrudnione były 4 osoby, etatów przeliczeniowych 3,125 (1 osoba roboty publiczne)

11. Na terenie Gminy Grudziądz Gminna Biblioteka Publiczna działa, w następującej strukturze :

- Gminna Biblioteka Publiczna w małym Rudniku
- Filia Gminnej Biblioteki Publicznej w Mokrem

Przychody i koszty w 2013 roku

Poz.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	Dochody ogółem	136.900,00	140.121,44	102,35
	w tym			
	Dotacja z Gminy Grudziądz	136.800,00	136.800,00	100,00
	Odsetki bankowe	100	201,44	201,44
	Dotacja Biblioteka Narodowa	0,00	3.100,00	
	Wynagrodzenie z tyt.terminowego odprowadzania podatku	0,00	20,00	
2	Koszty ogółem	136.900,00	137.869,23	100,71
	w tym			
	Wynagrodzenia osobowe	87.300,00	80.538,75	92,26
	Umowy zlecenia	2.940,00	3.558,00	121,02
	Składki na FUS	15.900,00	14.572,08	91,65
	Składki na FP	2.150,00	936,98	43,58
	Opał	1.850,00	727,77	39,34
	Środki czystości	720,00	287,59	39,94
	Materiały biurowe	1.100,00	2.354,92	214,08
	Prenumeraty	1.500,00	1.427,95	95,20
	Programy komputerowe	2.500,00	2.073,28	82,93
	Telefon, internet	3.500,00	2.981,21	85,18
	Zakup książek	6.400,00	9.724,19	151,94
	Energia elektryczna	1.000,00	1.211,31	121,13
	Ubezpieczenie obiektu	900,00	581,00	64,56
	Delegacje, szkolenia, ryczałty	1.730,00	984,42	56,90
	Świadczenia urlopowe	2.410,00	3.418,53	141,85
	Organizacja imprez związanych z popularyzacją czytelnictwa	1.000,00	868,23	86,82
	Zakup wyposażenia	3.000,00	8.627,96	287,60

inne(prowizje bankowe,pocztowe,przeeglady	1.000,00	2.995,06	299,51
---	----------	----------	--------

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2013 r. 2.655,00

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2013 r. 1.888,32

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 r. 0,00

Stan należności na dzień 31.12.2013 r. 2.217,52

Stan opatu na magazynie na dzień 01.01.2013 r. 727,77

Stan opatu na magazynie na dzień 31.12.2013 r. 1.529,14

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Walc

GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA
w Małym Rudniku
86-300 GRUDZIĄDZ
tel. 056 4680032

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Małym Rudniku
mgr Monika Jolkowska