

Zarządzenie nr 21 a /2014

Wójta Gminy Żarnów

Z dnia 12.05.2014r

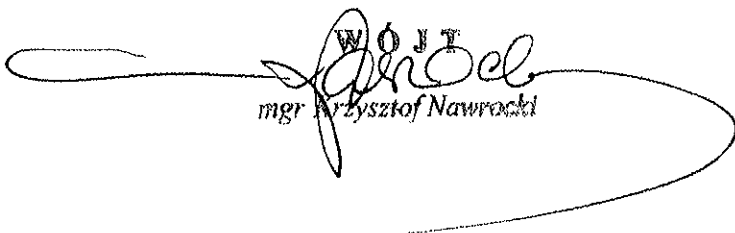
W sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury-  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Żarnowie za rok 2013

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1190r. o samorządzie gminnym(Dz. U. z 2001r nr 142,poz 1591 ze zmianami)oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości( Dz.U.z 2009r Nr 152,poz 1223 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§1 Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Żarnowie za rok 2013 sporządzone na dzień 31 grudzień 2013 na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2013r
- rachunek zysków i strat okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013r
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

§2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

  
WÓJT  
mgr Arzysztof Nawrocki

Kowalik

### INFORMACJA DODATKOWA 31 XII 2013

O której mowa w art. 45 ust. 2. Pkt 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 ( Dz. U. Nr 121 poz. 591)

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień 31.12.2013 aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

- a) środki trwałe - 0
- b) zapasy materiałów - 0
- c) inwestycje rozpoczęte - 15.161,52
- d) należności i zobowiązania - 0
- e) środki pieniężne - 6,88
- f) odpisy amortyzacyjne w roku 2013+ dokonane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych
- g) przychody ze sprzedaży usług przyjętych do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszy

Stan na dzień 01.01.2013 -852,31

Zwiększenia

- odpisy amortyzacyjne naliczane stopniowo
- zysk bilansowy -
- otrzymane środki trwałe -
- przejęte środki trwałe -

Razem zwiększenia:

Zmniejszenia

- umorzenie środków trwałych
- przekazanie środków trwałych
- strata bilansowa za rok 2012 -2420,38

Stan Funduszu na dzień 31.12.2013r. -3 272,69

- 3. W roku 2013 - wystąpił zysk brutto w kwocie 18. 441,09
- 4. Stan rezerw na dzień 31.12.2013 - wynosił 0
- 5. Zobowiązania na dzień 31.12.2013 - wyniosły 0
- 6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych. 0
- 7. Rozliczenia między okresowe kosztów na dzień 31.12.2013 0
- 8. Przychody przyszłych okresów na dzień 31.12.2013 0
- 9. W roku 2013 nie dokonano nie planowanych odpisów amortyzacyjnych.

10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy, nie wystąpiły.

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

|                                       |                |
|---------------------------------------|----------------|
| Ogółem koszty                         | 146 783,24 zł. |
| w tym koszty inwestycji rozpoczętych: | 15.161,52 zł.  |

W tym:

|                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| - koszty z dotacji celowych | 18.661,52 zł. |
|-----------------------------|---------------|

a) Przychody

|   |                |
|---|----------------|
| - wolne od podatku art.17 ust. 1 pkt.14, dotacja na działalność | 131 388,56 zł. |
|---|----------------|

|   |              |
|---|--------------|
| - dotacja celowa z Biblioteki Narodowej | 3 500,00 zł. |
|---|--------------|

|   |             |
|---|-------------|
| -dotacja celowa – Budowa filii bibliotecznej w Skórkowicach | 3 790,38zł. |
|---|-------------|

|   |               |
|---|---------------|
| -dotacja celowa z Instytutu Książki - Budowa filii bibliotecznej w Skórkowicach | 11 371,14 zł. |
|---|---------------|

b) pozostałe przychody własne

-z działalności gospodarczej

|            |          |
|------------|----------|
| -pozostałe | 5,85 zł. |
|------------|----------|

|                  |                |
|------------------|----------------|
| Ogółem przychody | 150 055,93 zł. |
|------------------|----------------|

C) strata podstawowa wykazana w CIT 8

12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku zysków i strat, wariant porównawczy wersja 1.

13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku 2013 nie wystąpiły.

14. W roku 2013 przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

Kierownik – 1/1

Bibliotekarz-1/1

Ogółem 2 etaty

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Żarnowie  
*Ewa Boronczyk*  
mgr Ewa Boronczyk

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ I SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

*kwitka*

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><i>Gminna Biblioteka Publiczna w Żarnowie ul. Opoczyńska 5 26-330 Żarnów</i> |                       | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony<br><br><i>Na dzień 31.12.2013 r.</i> |  | Adresat<br><i>Gmina Żarnów<br/>Ul. Opoczyńska 5<br/>26-330 Żarnów</i> |                     |
|--|-----------------------|--|--|---|---------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON<br><i>100246689</i>  |                       |  |  | Wysłać bez pisma przewodniego   |                     |
| AKTYWA   | Stan na początek roku | Stan na koniec roku  | PASYWA   | Stan na początek roku   | Stan na koniec roku |
| A Aktywa trwałe  |                       | 15 161,52  | A. Fundusz   | -852,31   |                     |
| I Wartości niematerialne i prawne  |                       |  | I. Fundusz jednostki   | -852,31   | -3 272,69           |
| II Rzeczowe aktywa trwałe  |                       |  | II. Wynik finansowy netto (+,-)  | - 2420,38   | 18 441,09           |
| I Środki trwałe  |                       |  | I.1. Zysk netto(+)   |   | 18 441,09           |
| I.1 Grupy  |                       |  | I.2. Strata netto (-)  | -2420,38  |                     |
| I.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej  |                       |  | III. Nadwyżka środków obrotowych (-)   |   |                     |
| I.3 Urządzenia techniczne i maszyny  |                       |  | IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)  |   |                     |
| I.4 Środki transportu  |                       |  | V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek   |   |                     |
| I.5 Inne środki trwałe   |                       |  | B. Państwowe fundusze celowe   |   |                     |
| 2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)   |                       | 15 161,52  | C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania  |   |                     |
| 3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)   |                       |  | I. Zobowiązania długoterminowe   |   |                     |
| III Należności długoterminowe  |                       |  | II. Zobowiązania krótkoterminowe   | 3 273,34  |                     |
| IV Długoterminowe aktywa finansowe   |                       |  | I. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług  | 5,12  |                     |
| 1 Akcje i udziały  |                       |  | 2. Zobowiązania wobec budżetów   |   |                     |
| 2 Inne papiery wartościowe   |                       |  | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                              | 3267,57   |                     |
| 3 Inne długoterminowe aktywa finansowe   |                       |  | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń   |   |                     |
| V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek  |                       |  | 5. Pozostałe zobowiązania  | 0,65  |                     |
| B Aktywa obrotowe  | 0,65                  | 6,88   | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             |   |                     |
| I Zapasy   |                       |  | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |   |                     |
| 1 Materiały  |                       |  |  |   |                     |
| 2 Polprodukty i produkty w toku  |                       |  | III. Rezerwy na zobowiązania   |   |                     |
| 3 Produkty gotowe  |                       |  | D. Fundusze specjalne  |   |                     |
| 4 Towary   |                       |  | I. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych  |   |                     |

|  |      |           |  |      |           |
|--|------|-----------|--|------|-----------|
| II. Należności krótkotermino   |      |           | 2. Inne fundusze                         |      |           |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług  |      |           | E. Rozliczenia międzyokresowe            |      |           |
| 2. Należności od budżetów  |      |           | I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów |      |           |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                |      |           | II. Inne rozliczenia między okresowe     |      |           |
| 4. Pozostałe należności  |      |           |  |      |           |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych |      |           |  |      |           |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,65 | 6,88      |  |      |           |
| 1. Środki pieniężne w kasie  |      |           |  |      |           |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach  | 0,65 | 6,88      |  |      |           |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego                                    |      |           |  |      |           |
| 4. Inne środki pieniężne   |      |           |  |      |           |
| 5. Akcje lub udziały   |      |           |  |      |           |
| 6. Inne papiery wartościowe  |      |           |  |      |           |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa   |      |           |  |      |           |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe   |      |           |  |      |           |
| Suma aktywów   | 0,65 | 15 168,40 | Suma pasywów                             | 0,65 | 15 168,40 |

A. Objaśnienie -- wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 180,81
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych – 25 762,35
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. Umorzenie pozostałych środków trwałych- zbiory biblioteczne – 125 119,86

**KSIEGOWY**

*mgr Anna Witoń*  
(główny księgowy)

.....  
(rok miesiąc dzień )

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Żarnowie

*mgr Ewa Borończyk*

.....  
(kierownik jednostki )

RACHUNEK ZYSKÓW I TRAT JEDNOSTKI  
 BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU  
 BUDŻETOWEGO (WARIANT PORÓWNAWCZY)

*konta*

| Nazwa i adres jednostki<br><br><b>Gminna Biblioteka Publiczna w Żarnowie</b><br><b>ul Opoczyńska 5 26-330 Żarnów</b><br><br>100246689<br><br>Numer identyfikacyjny REGON | Rachunek zysków i strat<br>jednostki<br><br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony<br><br><b>na dzień 31 grudzień 2013 r</b> | Adresat : <b>Gmina Żarnów</b><br><b>ul Opoczyńska 5 26-330 Żarnów</b><br><br>Wysłać bez pisma przewodniego |                               |
|--|--|--|-------------------------------|
|  |  | Stan na koniec roku poprzedniego   | Stan na koniec roku bieżącego |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>   |  |  | 131 388,56                    |
| 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  |  |  |                               |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej  |  |  | 131 388,56                    |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych  |  |  |                               |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  |  | 137 311,82   | 131 621,72                    |
| I. Amortyzacja   |  |  |                               |
| II. Zużycie materiałów i energii   |  | 18 381,05  | 25 024,65                     |
| III. Usługi obce   |  | 11 004,35  | 956,76                        |
| IV. Podatki i opłaty   |  |  |                               |
| V. Wynagrodzenia   |  | 87 886,11  | 86 295,54                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników   |  | 19 353,21  | 19 099,77                     |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  |  | 687,10   | 245,00                        |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   |  |  |                               |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu   |  |  |                               |
| X. Pozostałe obciążenia  |  |  |                               |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>   |  | -137 311,82  | -233,16                       |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   |  | 134 891,44   | 18 661,52                     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  |  |  |                               |
| II. Dotacje  |  | 134 891,44   | 18 661,52                     |
| III. Inne przychody operacyjne   |  |  |                               |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  |  |  | 0,00                          |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku          |  |  |                               |

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| II. Pozostałe koszty operacyjne   |           |           |
| F .Zysk(strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)  | -2 420,38 | 18 428,36 |
| G. Przychody finansowe  | 0,00      | 12,73     |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach  |           |           |
| II. Odsetki   |           | 12,73     |
| III. Inne   |           |           |
| H. Koszty finansowe   | 0,00      | 0,00      |
| I. Odsetki  |           |           |
| II. Inne  |           |           |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)  | -2 420,38 | 18 441,09 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)  | 0,00      | 0,00      |
| I. Zyski nadzwyczajne   |           |           |
| II. Straty nadzwyczajne   |           |           |
| K.Zysk (strata) brutto (I±J)  | -2 420,38 | 18 441,09 |
| L. Podatek dochodowy  |           |           |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych |           | 0,00      |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M)  | -2 420,38 | 18 441,09 |

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

- 1.....
- 2.....
- 3.....

**KSIĘGOWY**

*mgr Anna Witoń*

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Zambrze

*mgr Ewa Boronczyk*

(kierownik jednostki)