

Zarządzenie nr 57/2013
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 28.06.2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Gminy w Sierakowicach za 2012 rok

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zmianami)

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności ***Biblioteki Publicznej Gminy w Sierakowicach*** za rok 2012.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji uzupełniającej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Z up. WÓJTA GMINY
Zbigniew Fularczyk
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 01/01/2012 | Wartość na dzień 31/12/2012 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| AKTYWA | 5 193,87 | 2 690,03 |
| A. Aktywa trwałe | 1 672,94 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 672,94 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 1 672,94 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 |
| d) środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od innych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 3 520,93 | 2 690,03 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00 | 0,00 |
| c) inne | 0,00 | 0,00 |

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 01/01/2012 | Wartość na dzień 31/12/2012 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III Inwestycje krótkoterminowe | 1 157,34 | 409,29 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 157,34 | 409,29 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 1 157,34 | 409,29 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 157,34 | 409,29 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 363,59 | 2 280,74 |
| PASYWA | 5 193,87 | 2 690,03 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 469,32 | -2 961,66 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 3 113,46 | 469,32 |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| VIII. Zysk (strata) netto | -2 644,14 | -3 430,98 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 724,55 | 5 651,69 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 610,03 | 1 267,90 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 1 100,00 | 1 256,74 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 46,74 |
| - do 12 miesięcy | 0,00 | 46,74 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 100,00 | 1 210,00 |

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 01/01/2012 | Wartość na dzień 31/12/2012 |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| h) z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| i) inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Fundusze specjalne | 510,03 | 11,16 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 3 114,52 | 4 383,79 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 3 114,52 | 4 383,79 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 3 114,52 | 4 383,79 |
| - Dotacje rozwojowe | 0,00 | 0,00 |

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY SIERAKOWICE**
83-340 SIERAKOWICE, ul. Dworcowa 1
NIP 589-17-57-864, REGON 000979715
tel/fax 59 681 60 51

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Lucyna Zielonka
Lucyna Zielonka

Publicznej
Sierakowice
Joanna [signature]

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 GMINY SIERAKOWICE**

83-340 SIERAKOWICE, ul. Dworcowa 1
 NIP: 589-17-57-864 REGON: 140975715
 tel/fax 58 681 60 51

RZS porównawczy

Sprawozdanie na dzień 2012-12-31

| Pozycja | Wartość na dzień 31/12/2011 | Wartość na dzień 31/12/2012 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 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 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 338 803,57 | 345 401,34 |
| I. Amortyzacja | 3 519,69 | 5 772,14 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 67 900,72 | 57 512,71 |
| III. Usługi obce | 49 352,96 | 47 576,42 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 180 686,49 | 186 431,44 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 33 883,19 | 44 322,19 |
| VII. Podróże służbowe | 82,02 | 158,13 |
| VIII. Pozostałe koszty rodzajowe | 3 378,50 | 3 628,31 |
| IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -338 803,57 | -345 401,34 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 341 554,09 | 348 106,12 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 330 082,99 | 329 948,12 |
| III. Inne przychody operacyjne | 11 471,10 | 18 158,00 |
| IV. Dotacje rozwojowe | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 5 984,60 | 6 520,50 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 5 984,60 | 6 520,50 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -3 234,08 | -3 815,72 |
| G. Przychody finansowe | 589,94 | 384,74 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 589,94 | 384,74 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -2 644,14 | -3 430,98 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II. Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K. Zysk (strata) brutto (I+J) | -2 644,14 | -3 430,98 |
| L. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | -2 644,14 | -3 430,98 |

INFORMACJA UZUPEŁNIAJCA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY SIERAKOWICE ZA OKRES 01.01.2012 DO 31.12.2012

1. DANE EWIDENCYJNE:

Biblioteka Publiczna Gminy Sierakowice
83-340 Sierakowice, ul. Dworcowa 1
Instytucja Kultury utworzona na mocy uchwały Gminy Sierakowice z dnia 26.02.2002 r.
Wpis do rejestru kultury nr SO.RIK-2/2002
Przedmiot działalności: prowadzenie biblioteki i czytelní publicznej.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są mi znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że :

- środki trwałe o wartości powyżej 3.500,- są amortyzowane według stawek określonych w rozporządzeniu Min. Fin. w sprawie amortyzacji,
- środki trwałe o wartości do 3.500,- są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. W roku obrotowym tj. od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. nie zmieniono metod księgowania.

Od dnia 01.07.2007 rozpoczęto księgowanie za pomocą programu komputerowego REWIZOR nr licencji: OBXUC-Q721S-HOF9F-3S8H5-1DAIB, co roku następuje bieżąca aktualizacja programu.

3. Średnioroczne zatrudnienie wynosi 5,00 etatów.

4. Rzeczowe aktywa trwałe na 31.12.2012 r.:

| | |
|---------------------------------|-------------|
| Wartość brutto środków trwałych | 10.082,39 |
| Umorzenie środków trwałych | 10.082,39 |
| Wartość netto | 0,00 |

| | |
|--|-------------|
| Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych | 8.114,20 |
| Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 8.114,20 |
| Wartość netto | 0,00 |

5. Należności - w bilansie nie występują

6. Zobowiązania: **Razem: 1.256,74**
w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy 46,74

w pozycji "Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń" w kwocie 1.210,00 dotyczy:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne 1.210,00

7. Rozliczenia międzyokresowe. W bilansie zostały wykazane rozliczenia międzyokresowe czynne w wysokości 2.280,74 zł. i bierne w wysokości 4.383,79 zł

Na rozliczenia międzyokresowe czynne składają się:

| | |
|---|----------|
| - prenumerata czasopism Dziennika Bałtyckiego na 2012 r. | 540,00 |
| - ubezpieczenie OC, od kradzieży mienia, od ognia w części przypadającej na 2011 r. – polisa 11843911, Polisa 11843912 | 1.740,74 |

Razem 2.280,74

Na rozliczenia międzyokresowe bierne składają się:

| | |
|---|----------|
| - dzierżawa pomieszczeń biblioteki za 12/2011 | 2.595,29 |
| - ogrzewanie pomieszczeń biblioteki 12/2011 | 519,23 |
| - zużycie energii za okres xi – XII/2012 | 1.269,27 |

Razem 4.383,79

8. Kapitał podstawowy z bilansu otwarcia wynosi 3.113,46. W stosunku do bilansu otwarcia zmniejszył się o kwotę 2.644,14, tj. o stratę z działalności za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. i ostatecznie wynosi 469,32 zł.

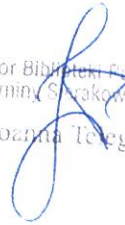
9. W wyniku działalności Biblioteka Publiczna Gminy za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012. osiągnęła stratę w wysokości 3.3430,98 , na co składa się:

| | |
|---|-------------------|
| Dotacje z budżetu i inne | 329.948,12 |
| Przychody z usług | 7.538,30 |
| Pozostałe przychody | 4.099,20 |
| Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym | 384,74 |
| Razem | 341.970,36 |
| Koszty | 345.401,34 |
| Strata | 3.430,98 |

10. Osiągnięta strata z działalności zostanie pokryta z kapitału podstawowego.

GŁÓWNY KSIEGOWY

Lucyna Zielonka

Dyrektor Biblioteki Publicznej
Gminy Sierakówice

Joanna Telega