

Zarządzenie Nr 5/2013
Wójta Gminy Baboszewo
z dnia 06 lutego 2013 roku

w sprawie przyjęcia bilansu oraz rachunku zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Baboszewie za 2012 rok.

Na podst. art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami), art. 28 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 roku, Nr 13, poz. 123 z późn. zmianami) oraz art. 2 ust. 1 i art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2009 roku, Nr 152, poz. 1223 z późn. zmianami), Wójt Gminy Baboszewo zarządza, co następuje :

§ 1

Przyjmuje sporządzony bilans oraz rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Baboszewie za rok 2012, zgodnie z załącznikiem do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr inż. Wiesław Przedpełski

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
INSTYTUCJI KULTURY –
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W BABOSZEWIE

Gminna Biblioteka Publiczna, której organem założycielskim jest Rada Gminy Baboszewo, działa w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2001 roku Nr 13, poz. 123 z późn. zm.), stosując ponadto zasady prowadzenia rachunkowości zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2009 roku, Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.).

Na terenie Gminy Baboszewo prowadzi swoją działalność Gminna Biblioteka Publiczna w Baboszewie z Filiami w Sarbiewie i Mystkowie. Wg stanu na 31 grudnia 2012 roku zatrudnione są trzy osoby w tym jedna na ½ etatu.

GBP gospodarkę finansową prowadzi w oparciu o środki przydzielone z budżetu przez Radę Gminy w ramach dotacji podmiotowej oraz środki pozyskane z innych źródeł. W okresie sprawozdawczym biblioteka uzyskała 171 676 zł dotacji podmiotowej z budżetu oraz dotację z Biblioteki Narodowej w wysokości 5 000 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na początek okresu wynosił 1 813,94 zł, zaś na koniec roku pozostała kwota w wysokości 2 150,95 zł. Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym stanowiła kwotę 349,48 zł, w tym zwrot odsetek od przyznanej dotacji przez Bibliotekę Narodową w kwocie 13,26 zł.

Wydatki poniesione w 2012 roku :

- wynagrodzenia osobowe pracowników	- 113 740,59 zł
- wynagrodzenia bezosobowe pracowników (umowa o dzieło)	- 154,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2011 rok	- 7 872,82 zł
- pochodne od wynagrodzeń	- 24 703,10 zł
- zakup materiałów i wyposażenia	- 26 325,34 zł
<i>w tym zakup pozycji książkowych</i>	<i>- 15 431,40 zł</i>
- zakup usług pozostałych	- 1 042,53 zł
- odpis na ZFŚS	- 2 734,83 zł
- podróże służbowe krajowe	- 102,00 zł
Razem	- 176 675,21 zł

Należy nadmienić, że Gminna Biblioteka Publiczna znajduje się w budynku będącym własnością Gminy, w związku z powyższym nie występują koszty utrzymania obiektu.

W okresie sprawozdawczym Gminna Biblioteka Publiczna wraz z Filiami nie posiada należności.

Zobowiązania, w tym zobowiązania wymagalne w okresie sprawozdawczym nie występują.

K I E R O W N I K
Gminnej Biblioteki Publicznej
Malgorzata Dugalska
Malgorzata Dugalska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <i>Gminna Biblioteka Publiczna w Baboszewie</i>		BILANS instytucji kultury sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku.		Adresat <i>Urząd Gminy w Baboszewie</i>	
Numer identyfikacyjny REGON <i>130443700</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			A. Fundusz	-7 505,90	-8 464,95
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	14 840,17	16 326,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	-22 346,07	-24 791,93
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		0,00
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-22 346,07	-24 791,93
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	9 319,84	10 615,90
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	9 319,84	10 615,90
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	696,00	778,00
B. Aktywa obrotowe	1 813,94	2 150,95	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	3 137,78	3 706,06
I. Zapasy			1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	5 486,06	6 131,84
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		

1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	1 813,94	2 150,95	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 813,94	2 150,95			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	1 813,94	2 150,95	Suma pasywów	1 813,94	2 150,95

A. Objasnienie - 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	BO	242,78	BZ	327,65
----------------------------	----	--------	----	--------

2. Odpisy aktualizujące należności	BO	0,00	BZ	0,00
------------------------------------	----	------	----	------

3. Umorzenie środków trwałych	BO	0,00	BZ	0,00
-------------------------------	----	------	----	------

4. Umorzenie pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych	BO	139 468,56	BZ	162 512,34
--	----	------------	----	------------

SKARBNIK GMINY

Główny księgowy

mgr Anna Guzanowska

2012.02.06.
rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki i Czytelni

Malczonka
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Stan na koniec 2011 roku	Stan na koniec 2012 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	0	0
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	146 397,79	177 971,27
I. Amortyzacja	0	0
II. Zużycie materiałów i energii	13 283,86	26 325,34
III. Usługi obce	306,90	1 042,53
IV. Podatki i opłaty	0	0
V. Wynagrodzenia	109 822,58	122 694,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	22 920,45	27 807,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	64,00	102,00
VIII. Wartość sprzedanych materiałów i towarów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 146 397,79	- 177 971,27
D. Pozostałe przychody operacyjne	123 300	176 676,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	123 300	176 676,00
III. Inne przychody operacyjne		
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 (C+D+E)	- 23 097,79	- 1 295,27
G. Przychody finansowe	751,72	336,22
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	751,72	336,22
IV. Zysk ze zbycia inwestycji		
V. Aktualizacja wartości inwestycji		
VI. Inne		
H. Koszty finansowe	0	23 832,88
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	0	23 832,88
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 22 346,07	- 24 791,93
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0	0
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 22 346,07	- 24 791,93
L. Podatek dochody		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 22 346,07	- 24 791,93

Baboszewo, 2013.02.06.

SKARBNIK GMINY

mgr Anka Guzanowska
(Główny księgowy)

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki i Zabliwicy
Małgorzata...

(Kierownik jednostki)