

RADA MIEJSKA W WĄCHOCKU
ul. Wielkowiejska 1
27-215 Wąchock

UCHWAŁA NR XXXVI/190/2013
RADY MIEJSKIEJ W WĄCHOCKU

z dnia 26 czerwca 2013 r.

w sprawie **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku za rok 2012.**

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 późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz.1223 z późn. zm.)

Rada Miejska w Wąchocku uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku za rok 2012, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Wąchock.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku
mgr inż. Robert Janus

UZASADNIENIE

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku prowadzi działalność jako samorządowa instytucja kultury posiadająca osobowość prawną. Została utworzona na mocy Uchwały Rady Miejskiej w Wąchocku.

Organem zatwierdzającym zgodnie z ustawą o rachunkowości jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki. Dla M-GBP w Wąchocku organem zatwierdzającym jest Rada Miejska.

Po rozpatrzeniu zatwierdza się przedłożone przez Dyrektora M-GBP sprawozdanie finansowe za 2012 rok składające się z:

1. bilansu,
2. rachunku zysków i strat,
3. informacji dodatkowej.

Sprawozdanie to nie spełnia warunków określonych w art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i w związku z powyższym nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku

mgr inż. Robert Janus

B	Aktywa obrotowe	0,00	6 321,64	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	8 568,25	7 146,40
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		1 573,00
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	6 321,64				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	6 321,64				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	6 321,64				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 321,63				
	- inne środki pieniężne		0,01				
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		0,00	6 321,64	PASYWA razem (suma poz. A i B)		0,00	6 321,64

Sporządzono dnia 17.06.2013

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 mgr Jarosław Samol

(imię, nazwisko i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR
 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Wąchocku

[Podpis]
 mgr Małgorzata Polakowska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

BURMISTRZ
[Podpis]

mgr Jarosław Samol

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01-01-2012 do 31-12-2012

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2011	31-12-2012
		0,00	0,00
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
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		
		216 614,08	210 313,07
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	23 454,04	21 425,84
II	Zużycie materiałów i energii	7 986,77	7 566,54
III	Usługi obce		
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy	153 113,40	146 570,68
V	Wynagrodzenia	31 057,37	28 154,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 002,50	6 595,55
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-216 614,08	-210 313,07
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	226 588,75	216 440,95
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	221 000,00	208 750,00
II	Dotacje	5 588,75	7 690,95
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	9 974,67	6 127,88
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	158,13	222,61
G	Przychody finansowe		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	158,13	222,61
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	10 132,80	6 350,49
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	0,00	0,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne	10 132,80	6 350,49
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)		
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	10 132,80	6 350,49
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)		

Sporządzono dnia 28.03.2013 r.

Grażyna Kaczmarska
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

z uwagą z oryginałem

Małgorzata Polakowska
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Małgorzata Polakowska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Skosbalk.

URZĄD MIASTA I GMINY
w Wąchocku

29.03.2013

WPLYNEŁO DNIA

L.dz 1316 podpis *Dziadek*

Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wąchocku
za 2012 rok

*Za zgodność
z oryginałem*

BURMISTRZ

mgr Jarosław Samela

1. Nazwa instytucji i adres:

Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna
w Wąchocku
ul. Kościelna 7
27-215 Wąchock

2. Organ założycielski:

Rada Miejska w Wąchocku

3. Forma prawna:

Samorządowa Instytucja Kultury

4. Organ prowadzący rejestr:

Gmina Wąchock

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury dnia 31.08.2001 r., pod pozycją nr 2.

5. Przedmiot działalności:

- Ustawa z dnia 31 sierpnia 2011 r. o zmianie ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2011 r. nr 207 poz. 1230)
- Ustawa z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. nr 85, poz. 539 z późn. zm.)
- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)
- Statut Uchwała Rady Miejskiej w Wąchocku
Nr VIII/54/2007 z dnia 25 kwietnia 2007 r. z późn. zm.

6. Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. jest sprawozdaniem jednostkowym obejmującym dane dotyczące:

Za zgodność
z przebiegiem
BURMISTRZ
Jarosław Samela

Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku.

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w nie zmniejszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości.
Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

8. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania za 2012

Podstawa: Ustawa o rachunkowości z 29 września 1994 r. tekst jednolity:

(Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Wąchocku w zakresie jakim ustawa pozostawia prawo wyboru przedstawia się następująco:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości art. 5 ust. 1 i art. 28 ust. 1. (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223 z późn. zm.)

a). Aktywa obrotowe- materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty.

b). Zobowiązania krótkoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty i uregulowane zostały w I kwartale 2013 r.

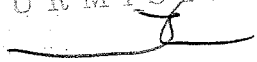
c). Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o rachunek porównawczy zysków i strat.

d). Biblioteka zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

9. Na rok 2012 Rada Miejska w Wąchocku przyznała dla Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku dotację na funkcjonowanie w wysokości 208750,00 PLN, zgodną z Planem Finansowym na 2012 rok.

Za zgodność
z oryginałem

BURMISTRZ


mgr Jarosław Samela

Na mocy Umowy nr BN/7018/12 w z dnia 07 sierpnia 2012 r. z Biblioteką Narodową w Warszawie, MGBP w Wąchocku otrzymała dotację celową w wysokości 5000,00 PLN na zakup nowości wydawniczych, jak również dotację w ramach Programu Akademia Orange dla Bibliotek w wysokości 1410,95 PLN oraz premia z tytułu odbycia stażu przez absolwentów w ramach programu „Junior 2012” w kwocie 1280,00 PLN

10. Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji budżetu Gminy Wąchock.

11. W okresie sprawozdawczym od 01.01.2012 do 31.12.2012 r. Miejsko-Gminna Biblioteka publiczna w Wąchocku uzyskała przychody w kwocie: 216663,56 PLN i poniosła koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 210 313, 07 PLN.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna za rok 2012 uzyskała dodatni wynik finansowy w wysokości: 6350,49 PLN.

Przychody: 216 663,56 PLN

Koszty: 210 313,07 PLN

Wynik finansowy: 6350,49 PLN

12. Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2012 roku:

- dotacja Gminy Wąchock: 208 750,00 PLN
- dotacja celowa na zadanie z zakup nowości wydawniczych, zgodnie z Umową nr BN/7018/12 w z dnia 07 sierpnia 2012 r. roku w wysokości: 5000,00 PLN
- pozostałe przychody: 2913,56 PLN.

Za zgodność
z oryginałem

BURMISTRZ


mgr Jarosław Samela

Struktura procentowa przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2010	%
1	Dotacja z budżetu Gminy Wąchock	208 750,00	96,35
2	Dotacja na zakup nowości wydawniczych zgodnie z zawartą Umową	5000,00	2,31
3	Przychody finansowe	222,61	0,10
4	Pozostałe przychody	2690,95	1,24
5	Ogółem przychody	216663,56	100

13. Struktura zatrudnienia Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku:

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku na dzień 31.12.2012r. zatrudniała 6 osób w tym 4 osoby na ½ etatu.

- 1 cały etat – Dyrektor Miejsko-Gminnej Biblioteki publicznej w Wąchocku
- 1 cały etat - bibliotekarz w Wąchocku
- ½ etatu – młodszy bibliotekarz filia Parszów
- ½ etatu - st. Bibliotekarz filia Wielka Wieś
- ½ etatu - młodszy bibliotekarz filia Marcinków
- ½ etatu – Główny Księgowy


14. Analiza poniesionych kosztów:

a). Wynagrodzenie pracowników: 146570,68 PLN

b). Składki ZUS na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy: 28154,46 PLN

*Za zgodność
z oryginałem*

BURMISTRZ


mgr Jarosław Samela

c). Świadczenia na rzecz pracowników – odpis na fundusz świadczeń socjalnych: 4 645,55 PLN

d). Zakup usług pozostałych: 8284,48 PLN

w tym:

odbitki fotograficzne, konserwacja gaśnic, szkolenia, usługi telekomunikacyjne, usługi bankowe, opłaty pocztowe, aktualizacja strony internetowej, zakup strony www dla katalogu on-line.

e). Zakup gazu: 2464,11 PLN

f). Zakup materiałów i wyposażenia: 9081,70 PLN

w tym:

prenumerata czasopism, stolik pod komputery, komputery, rozstrzygnięcie konkursu na Exlibris, materiały na „Akcję Zima”, „Walentynki z Biblioteką”, „Tydzień Bibliotek”, „Akcję Lato”, „Światowy Dzień Pluszowego Misia”, „Andrzejki z Biblioteką”, środki czystości dla biblioteki w Wąchocku i filii, wycieraczka, artykuły elektryczne.

g). Zakup książek: 9880,03 PLN

h). Delegacje służbowe: 880,06 PLN

i). Różne opłaty i składki: 352,00 PLN

Na koniec 2012 r. zobowiązania wynosiły 8719,40 PLN

DI AKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wąchocku
Małgorzata Polakowska
mgr Małgorzata Polakowska

*Za zgodność
z oryginałem*

BURMISTRZ

Jarosław Samela
mgr Jarosław Samela

Handwritten text at the bottom left, possibly a signature or date.

Handwritten text at the bottom right, possibly a signature or date.