

**UCHWAŁA NR XVII/182/2013
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 29 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Siemiatyczach za 2012 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz.220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz.1271, Nr 214 , poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568; z 2004 r Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz.1203, Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz.974, Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 80, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009r. Nr 52, poz.420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, nr106, poz.675, z 2011r. Nr 21, poz.113, Nr 117, poz.679, Nr134, poz.777, Nr 149 poz.887, Nr 217, poz.1281,) w związku z art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz.1223, Nr 157, poz. 1241, Nr 165, poz. 1316; z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011r. Nr 102, poz.585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378; 2013 r. poz. 330), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2012rok, na które składają się :

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 rok- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2012 rok- stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2012 rok- stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

Andrzej Zbigniew Sycewicz

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/182/2013
Rady Gminy Siemiatycze
z dnia 29 maja 2013 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w SIEMIATYCZACH Numer identyfikacyjny REGON 050042212	BILANS jednostki kultury Gminnej Biblioteki Publicznej sporządzony na dzień 31.12.2012r	Adresat: URZĄD GMINY w SIEMIATYCZACH wysłać bez pisma przewodniego
AKTYWA		Stan na koniec roku
		poprzedniego bieżącego
A. Aktywa trwałe	9.188,59	5.742,99
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	9.188,59	5.742,99
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	9.188,59	5.742,99
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. od jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0
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		
- 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
- 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

AKTYWA- ciąg dalszy	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
B. Aktywa obrotowe	1.747,94	3.563,44
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półfabrykaty	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 dostawy 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, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1.747,94	3.563,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.747,94	3.563,44
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
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.747,94	3.563,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	1.747,94	3.563,44
- 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	0,00	0,00
AKTYWA razem (A+B)	10.936,53	9.306,43

PASywa	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	10.936,53	9.306,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3.563,09	10.936,53
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	7.373,44	-1.630,10
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
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
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0	0
- 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
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
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	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) 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
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
f) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
g) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
h) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00

IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA razem (A+B)	10.936,53	9.306,43

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	8.351,50	
2. Umorzenie środków trwałych	16.993,09	
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	33.799,74	
4. Odpisy aktualizujące należności		
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	156.321,66	

Sporządził :*K. Hładysiek*.....

data 20.03.2013

Sprawił :*mgr Jolanta Górska*.....

Zatwierdził :*Olga M.*.....

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII/182/2013
Rady Gminy Siemiatycze
z dnia 29 maja 2013 r.

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach sporządzone na dzień 31.12.2012 r.	Adresat: URZĄD GMINY w Siemiatyczach wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
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 stanów 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	177.922,87	170.806,66
I. Amortyzacja	2.297,15	3.445,60
II. Zużycie materiałów i energii	25.210,75	13.291,43
III. Usługi obce	4.408,84	2.062,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	120.280,52	123.309,76
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	25.552,51	27.799,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	173,1	897,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-177.922,87	-170.806,66
D. Pozostałe przychody operacyjne	185.052,63	168.974,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	167.000,00	168.500,00
III. Inne przychody operacyjne	18.052,63	474,26
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7.129,75	-1.832,40
G. Przychody finansowe	243,68	202,30
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	243,68	202,30
- od jednostek powiązanych	243,68	202,30
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
- od 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)	7.373,44	-1.630,10
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) (I +/- J)	7.373,44	-1.630,10

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)	7.373,44	-1.630,10

Sporządził: K. Hłodyniuk

data **20.03.2013**

Sprawdził: SKARŻYŃSKA-SZYMUR

mgr Barbara Skarżyńska

Zatwierdził: SKARŻYŃSKA-SZYMUR

mgr Barbara Skarżyńska

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W SIEMIATYCZACH ZA
2012 ROK.**

Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach jest gminną instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, figuruje w Gminnym Rejestrze Instytucji Kultury i realizuje zadania Gminy Siemiatycze w dziedzinie prowadzenia działalności kulturalnej.

Sieć biblioteczną na terenie gminy Siemiatycze tworzą Gminna Biblioteka Publiczna znajdująca się w Siemiatyczach przy ul. Kościuszki 88 oraz dwie filie biblioteczne w Szerszeniach i Czartajewie.

GBP utrzymuje się przede wszystkim z dotacji przekazywanej z budżetu gminy.

Plan po korekcie na 2012 rok zakładał dotację z budżetu gminy w kwocie 165.000zł.

W 2012 roku Gmina przekazała na rachunek GBP dotację w kwocie 165.000zł. Przychodami GBP są także odsetki od rachunku na kwotę 202,30zł oraz środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w kwocie 3.500,00zł i z fundacji Orange na pokrycie dostępu do Internetu w kwocie 474,26zł.

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność finansową w oparciu o plan przychodów i rozchodów sporządzony i zatwierdzony przez kierownika GBP.

Plan finansowy po zmianach GBP na 2012r zakładał przychody w wysokości **168.700 zł** w tym:

- z budżetu Gminy 165.000zł
 - środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego 3.500zł
 - pozostałe przychody własne (odsetki na rachunku bankowym) 200zł
- i został zrealizowany w 100,3% to jest w wysokości **169.176,56 zł** w tym:
- 165.000,00zł- dotacja z budżetu Gminy
 - 202,30 zł –odsetki bankowe
 - 474,26zł- dotacja z fundacji Orange
 - 3.500,00zł-środki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości wydawniczych.

Plan wydatków po zmianach ustalony na kwotę 168.700zł został zrealizowany w wysokości 167.361,06 zł w tym:

Plan Wykonanie % wykon

- wynagrodzenie pracowników- 124.000zł 123.309,76 zł 99,4
 - pochodne od wynagrodzeń- 23.700zł 23.652,83 zł 99,8
 - odpisy na fundusz socjalny – 3.650zł 3.646,43 zł 99,9
 - zakup książek - 8.050zł 8.010,83 zł 99,5
- w tym z MKi DN 3.500zł 3.500,00zł 100,0
- pozostałe wydatki – 9.300zł 8.741,21zł 94,0

Plan finansowy za 2012r został zrealizowany w 99,2%.

Pozostałe koszty w kwocie 8.741,21 zł związane były z bieżącym funkcjonowaniem biblioteki, przeznaczone na realizację takich potrzeb jak: rozmowy telefoniczne wraz z dostępem do Internetu,

prenumerata czasopism, zakup środków czystości oraz zakup artykułów biurowych i abonament RTV za 2012rok, a także opłaty za prowadzenie rachunku bankowego.

W 2012roku zakupiono i otrzymano darowizną ogółem 568 wol. na kwotę 12.388,38zł w tym:

- w ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2012 roku zakupiono i przekazano na stan GBP -195 wol. na kwotę – 4.279,70 zł.
- ze środków Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego -181 wol. na kwotę 3.500,00zł
- ze środków własnych 186 wol. na wartość 4.510,83zł
- książki odkupione przez czytelników za zagubione -5 wol. na wartość 75,30zł

(do Filii Bibliotecznej w Szerszeniach)

- z fundacji Orange 1 wol. na kwotę 22,55zł

Zakupione i otrzymane darowizną w 2012 roku wol. naniesiono na stan ksiąg inwentarzowych w :

- GBP w Siemiatyczach - 162 wol. na kwotę 5.021,13zł
- Filii Bibliotecznej w Szerszeniach -207 wol. na kwotę 3.603,07 zł
- Filii Bibliotecznej w Czartajewie - 199 wol. na kwotę 3.764,18 zł

Razem 568 wol. na wartość 12.388,38zł (zgodne z obrotem strony Wn konta 014).

Wartość księgozbioru poszczególnych bibliotek na dzień 31.12.2012 roku wyniosła:

- GBP w Siemiatyczach - 72.277,49zł
- Filia Biblioteczna w Szerszeniach - 37.451,25zł
- Filia Biblioteczna w Czartajewie - 46.592,92zł

Ogółem wartość księgozbioru wynosi -156.321,66 zł i jest zgodna z saldem konta Wn014. W roku sprawozdawczym przeprowadzono skontrum w Filii Bibliotecznej w Szerszeniach i wycofano 401 wol. na kwotę 77,80zł.(zgodne z obrotami strony Ma konta 014-2).

Stan konta na rachunku bankowym GBP na 1 stycznia 2012 roku wynosił 1.747,94zł. zaś na 31 grudnia 2012 r wyniósł 3.563,44zł.

Gminna Biblioteka Publiczna na 31.12.2012 roku nie posiadała zobowiązań i należności z terminem płatności w 2013 roku. Nie posiadała zobowiązań i należności wymagalnych, co wykazano w Rb-N - kwartalnym sprawozdaniu o stanie należności oraz wybranych aktywach finansowych, Rb-UN –rocznym sprawozdaniu uzupełniającym o stanie należności z tytułu papierów wartościowych oraz Rb-Z- kwartalnym sprawozdaniu o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń i Rb-UZ –rocznym sprawozdaniu uzupełniającym o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 31 grudnia 2012 roku.