

**UCHWAŁA NR XXIII/243/2014
RADY GMINY SIEMIATYCZE**

z dnia 17 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Siemiatyczach za 2013 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz.594, poz. 1318) 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 2013 rok, na które składają się :

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 rok- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2013 rok- stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Siemiatyczach za 2013 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 XXIII/243/2014
Rady Gminy Siemiatycze
z dnia 17 czerwca 2014 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w SIEMIATYCZACH Numer identyfikacyjny REGON 050042212	BILANS jednostki kultury Gminnej Biblioteki Publicznej sporządzony na dzień 31.12.2013r	Adresat: URZĄD GMINY w SIEMIATYCZACH wysłać bez pisma przewodniego
AKTYWA	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	Bieżącego
A. Aktywa trwałe	5.742,99	2.297,39
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	5.742,99	2.297,39
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	5.742,99	2.297,39
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	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
- 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	3.563,44	5.500,70
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 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
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.563,44	5.500,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.563,44	5.500,70
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	3.563,44	5.500,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	3.563,44	5.500,70
- 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)	9.306,43	7.798,09

PASywa	Stan na koniec roku	
	poprzedniego	Bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	9.306,43	7.798,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10.936,53	9.306,43
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	-1.630,10	-1.508,34
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, ceł, 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)	9.306,43	7.798,09

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	20.438,69
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	33.304,74
4. Odpisy aktualizujące należności	
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	166.995,65

Sporządził: Małgorzata Kotaryna

data 21.03.2014

Sprawdził: [podpis]

Zatwierdził: [podpis]
mgr Urszula Chojnacka

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIII/243/2014
Rady Gminy Siemiatycze
z dnia 17 czerwca 2014 r.

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Gminna Biblioteka Publiczna w Siemiatyczach sporządzone na dzień 31.12.2013 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	170.806,66	176.790,34
I. Amortyzacja	3.445,60	3.445,60
II. Zużycie materiałów i energii	13.291,43	10.791,74
III. Usługi obce	2.062,99	4.116,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	123.309,76	128.774,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27.799,78	29.415,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	897,10	246,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-170.806,66	-176.790,34
D. Pozostałe przychody operacyjne	168.974,26	175.071,81
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	168.500,00	173.500,00
III. Inne przychody operacyjne	474,26	1.571,81
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)	-1.832,40	-1.718,53
G. Przychody finansowe	202,30	210,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	202,30	210,19
- od jednostek powiązanych	202,30	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
- 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)	-1.630,10	-1.508,34
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)	-1.630,10	-1.508,34

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)	-1.630,10	-1.508,34

Sporządził: *Niedzielski Katarzyna*

data 21.03.2014

Sprawdził: *[signature]*

Zatwierdził: *[signature]*

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W SIEMIATYCZACH ZA 2013 ROK.**

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. Gminna Biblioteka Publiczna jest instytucją kultury, która realizuje zadania Gminy Siemiatycze w dziedzinie prowadzenia działalności kulturalnej. GBP utrzymuje się z dotacji przekazywanej z budżetu gminy.

W 2013 roku Gmina przekazała na rachunek GBP dotację w kwocie 170.000zł. Przychodami GBP są także odsetki od rachunku na kwotę 210,19zł oraz dofinansowanie na Internet mobilny z fundacji Orange w wysokości 1.571,81zł i dotacja z Biblioteki Narodowej w kwocie 3.500,00zł. Łączne przychody w 2013 roku wyniosły **175.282,00zł**.

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 2013r zakładał przychody w wysokości **175.270 zł** w tym:

- z budżetu Gminy 170.000zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej 3.500zł
- pozostałe przychody własne (odsetki na rachunku bankowym) 200zł
- środki z fundacji Orange 1.570zł

i został zrealizowany w 100,0% to jest w wysokości **175.282,00 zł** w tym:

- 170.000,00zł- dotacja z budżetu Gminy
- 210,19 zł –odsetki bankowe
- 1.571,81 zł- dotacja z fundacji Orange
- 3.500,00zł- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych.

Plan wydatków po zmianach ustalony na kwotę 177.500zł został zrealizowany w wysokości 176.790,34 zł w tym:

Plan	Wykonanie	% wykon		
- wynagrodzenie pracowników-	129.000zł		128.774,60 zł	99,8
- pochodne od wynagrodzeń-	25.700zł		25.510,20 zł	98,3
- odpisy na fundusz socjalny –	3.650zł		3.646,43 zł	99,9
- zakup książek	- 6.500zł		6.500,00 zł	100,0
w tym z dotacji Bibliot. Narod. 3.500zł			3.500,00zł	100,0
- pozostałe wydatki –	12.650zł		12.359,11zł	97,7
RAZEM 177.500zł	176.790,34 zł		99,6	

Plan finansowy za 2013r został zrealizowany w 99,6%.

Pozostałe koszty w kwocie 12.359,11 zł związane były z bieżącym funkcjonowaniem biblioteki, przeznaczone na realizację takich potrzeb jak: rozmowy telefoniczne wraz z dostępem do Internetu,

prenumerata czasopism, abonament RTV, zakup środków czystości i materiałów biurowych oraz podróże służbowe.

Na zakup nowości wydawniczych wydatkowano w 2013 roku kwotę 6.500zł.

W ramach realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2013 roku zakupiono i przekazano na stan GBP -143 wol. na kwotę – 3.434,11 zł z tego do :

- GBP W Siemiatyczach na kwotę 1.328,87zł
- Filii Bibliotecznej w Szerszeniach na kwotę 1.050,53zł
- Filii Bibliotecznej w Czartajewie na kwotę 1.054,71 zł

Z dotacji otrzymanej z gminy zakupiono 119 wol. na kwotę 3.000,00zł w tym do:

- GBP W Siemiatyczach na kwotę 1.266,31 zł
- Filii Bibliotecznej w Szerszeniach na kwotę 906,66zł
- Filii Bibliotecznej w Czartajewie na kwotę 827,03 zł

W 2013 roku do Filii Bibliotecznej w Czartajewie w formie darów od Fundacji Qlturka wpłynęło 8 wol. na kwotę 179,42zł od fundacji Festina Lente 21 wol. na kwotę 427,26zł oraz do Filii Bibliotecznej w Szerszeniach od Fundacji Qlturka

4 wol. na kwotę 133,20zł.

Wartość księgozbioru poszczególnych bibliotek na dzień 31.12.2013 roku wyniosła:

- GBP w Siemiatyczach - 76.372,67zł
- Filia Biblioteczna w Szerszeniach - 49.683,31zł
- Filia Biblioteczna w Czartajewie - 40.939,67zł

Ogółem wartość księgozbioru wynosi -166.995,65 zł i jest zgodna z saldem konta Wn014. Wartość księgozbioru wzrosła w stosunku do ubiegłego roku o kwotę 10.673,99zł

Stan konta na rachunku bankowym GBP na 1 stycznia 2013 roku wynosił 3.563,44zł. zaś na 31 grudnia 2013 r wyniósł 5.500,70zł.

Gminna Biblioteka Publiczna na 31.12.2013 roku nie posiadała zobowiązań i należności z terminem płatności w 2014 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 poręczeń i gwarancji i Rb-UZ –rocznym sprawozdaniu uzupełniającym o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych na dzień 31 grudnia 2013 roku.