

**UCHWAŁA NR XLVI/435/2014
RADY GMINY LIPIE**

z dnia 6 czerwca 2014 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 594, zm. poz. 645.) w związku z art. 45 ust.1, ust. 2 i ust. 5 oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013 r., poz 330)

**Rada Gminy Lipie
uchwala się, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu za 2013 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, wykazujące zysk w wysokości 131,40 zł słownie: sto trzydzieści jeden złotych 40/100.

1) sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 13 402,36 zł
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01 do 31.12.2013 r.
- informację dodatkową z wykonania budżetu w Gminnej Bibliotece Publicznej w Lipiu.

2) Wynik finansowy netto za 2013 r. tj. zysk netto w wysokości 131,40 zł zwiększy fundusz Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Lipie

Henryka Siejka

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PRZYCHODÓW I KOSZTÓ W GMINNEJ BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W LIPIU ZA 2013ROK****I. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 01 01.2013****Konto podstawowe** 0 zł**Konto ZFŚS** 11.862,47 zł**II. Przychody** 156.591,55 zł

w tym;.

· Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy Lipie 129.994,50 zł

· Dotacja umowa z Biblioteką Narodową 4.800,00 zł

· Zakup Nowości Wydawniczych

· Pozostałe przychody operacyjne 21.797,05 zł

III. Koszty 156.460,15 zł

Na koszty Instytucji składają się:

Wynagrodzenia 92.231,95 zł

w tym wynagrodzenia osobowe 75.704,87 zł

wynagrodzenia bezosobowe 1.500,00 zł

Pochodne od wynagrodzeń 15.027,08 zł

Pozostałe koszty 64.228,20 zł

1. Odpis na ZFŚS 2.643,66 zł

2. Koszty działalności administracyjno-gospodarczej 61.584,54 zł

w tym;

· energia 749,38 zł

· Materiały wyposażenie środki czystości 55.051,86 zł

· usługi telekomunikacyjne 1.390,68 zł

· pozostałe usługi obce/czynsze, opłaty bankowe i inne 1.967,68 zł

· pozostałe świadczenia na rzecz pracowników 224,10 zł

· podróże służbowe krajowe 1.537,84 zł

· podatek od nieruchomości 663,00 zł

IV. Zysk za rok 2013 131,40 zł**V. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2013 rok**

· konto podstawowe 0 zł

· konto ZFŚS 12.190,24 zł

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLVI/435/2014

Rady Gminy Lipie

z dnia 6 czerwca 2014 r.

Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01 stycznia 2013 r. do dnia 31 grudnia 2013 r.

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu ul.Częstochowska 95 42-165 Lipie	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT z a okres od dnia 01 stycznia 2013 r. do dnia 31 grudnia 2013 r. Wariant porównawczy	Przeznaczenie formulara Urząd Gminy w Lipiu
TREŚĆ	Za poprzedni rok obrotowy 2012 (zł i gr)	Za bieżący rok obrotowy 2013 (zł i gr)
0	1	2
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		
B. Koszty działalności operacyjnej	144 592,42	156 460,15
I.Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	40 399,06	55 801,24
III. Usługi obce	3 257,79	3 358,36
IV. Podatki i opłaty, w tym:	646,00	663,00
-podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	81 973,60	77 204,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17 926,73	17 894,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	389,24	1 537,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-144 592,42	-156 460,15
D. Pozostałe przychody operacyjne	145 320,51	156 591,55
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	145 289,92	134 794,50
III. Inne przychody operacyjne	30,59	21 797,05
E. Pozostałe koszty operacyjne		
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)	728,09	131,40
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		

- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym		
-dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	728,09	131,40
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	728,09	131,40
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	728,09	131,40

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLVI/435/2014

Rady Gminy Lipie

z dnia 6 czerwca 2014 r.

Bilans na dzień 31 grudnia 2013 r.

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie			BILANS na dzień 31 grudnia 2013 r.		Przeznaczenie formularza Urząd Gminy w Lipiu
AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	12 943,19	1 212,12
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	352,63	1 080,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	11 862,47	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II Rzeczowe aktywa trwałe			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu			VIII. Zysk (strata) netto	728,09	131,40
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	

c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe			B zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83,72	12 190,24
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Nieruchomości			- długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowe		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowe		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowe		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) pozostałych jednostkach			a) Kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
Inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe					

rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. Aktywa obrotowe	13 026,91	13 402,36	III. Zobowiązania krótkoterminowe	83,72	12 190,24
I. Zapasy			1. Wobec jednostek powiązanych		
1. Materiały			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
2. Półprodukty i produkty w toku			- do 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawę			2. Wobec pozostałych jednostek	83,72	
II. Należności krótkoterminowe			a) Kredyty i pożyczki		
1. Należności od jednostek powiązanych			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
-do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	83,72	
- powyżej 12miesięcy			- do 12 miesięcy	83,72	
b)inne			- powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek			e) zaliczki otrzymane na dostawę		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
- powyżej 12 miesięcy			h) tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń			i) inne		

społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne			3. Fundusze specjalne		12 190,24
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	11 862,47	12 190,24			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 862,47	12 190,24			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
-inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
-udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 862,47	12 190,24			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 862,47	12 190,24	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
-inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
Inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzokresowe		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			- długoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia między okresowe	1 164,44	1 212,12	-krótkoterminowe		
Aktywa razem (suma poz. A+B)	13 026,91	13 402,36	Pasywa razem (suma poz.A+B)	13 026,91	13 402,36

A. Objasnienia - 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	3 655,50 zł
2. Umorzenie środków trwałych	20 045,60 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	308 626,73 zł
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0 zł
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0 zł
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0 zł
7. Odpisy aktualizujące należności	0 zł