

**UCHWAŁA NR XXXVII/334/2013
RADY GMINY LIPIE**

z dnia 27 czerwca 2013 r.

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

Na podstawie art.18 ust.2pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U.2001r. Nr 142 poz.1591 z późn.zm.), w związku z art.53ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j.Dz.U. z 2009r. nr 152 poz.1223 z późn.zm.)

**Rada Gminy Lipie
uchwała co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się przedłożone przez Dyrektora Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu sprawozdanie finansowe za 2012 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały wykazujące zysk w wysokości 728,09 zł słownie: siedemset dwadzieścia osiem złotych 09/100

1) Sprawozdanie finansowe składa się :

- z bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r. wykazującego po stronie aktywów i pasywów sumę 13.026,91zł
- rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
- informacji dodatkowej z wykonania budżetu Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu

2) Powstały zysk w wysokości 728,09 zł na podstawie art. 29 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej zwiększy fundusz instytucji kultury.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lipie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Lipie

Tadeusz Pułka

Sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipiu za 2012 rok

I. Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01.01.2012 r.

Konto podstawowe	0zł
Konto ZFŚS	10.640,22zł

II. Przychody **145.320,51zł**

w tym;

Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy Lipie	139.989,92zł
Dotacja umowa z Biblioteką Narodową na Zakup Nowości wydawniczych	5.300,00zł
Pozostałe przychody	30,59zł

III. Koszty **144.592,42zł**

Na koszty instytucji składają się;

Wynagrodzenia	96.775,67zł
---------------	-------------

w tym:

wynagrodzenia osobowe	81.973,60zł
pochodne od wynagrodzeń	14.802,07zł
Pozostałe koszty	47.816,75zł

1. Odpis na ZFŚS	2.780,40zł
2. Koszty działalności administracyjno-gospodarczej	45.036,35zł

w tym:

- energia	707,54zł
- materiały, wyposażenie, środki czystości	39.691,52zł
- usługi telekomunikacyjne	1.350,37zł
- pozostałe usługi obce	1.907,42zł
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	344,26zł
- podróże służbowe krajowe	389,24zł
- podatek od nieruchomości	646,00zł

IV. Zysk za rok 2012 **728,09zł**

V. Stan środków pieniężnych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2012 r.

- konto podstawowe	0zł
- konto ZFŚS	11.862,47zł

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu ul. Częstochowska 95 42-165 Lipie	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Za okres od dnia 01 stycznia 2012 do dnia 31 grudnia 2012 Wariant porównawczy	Przeznaczenie formularza Urząd Gminy w Lipiu
TREŚĆ	Za poprzedni rok obrotowy 2011 (zł i gr)	Za bieżący rok obrotowy 2012 (zł i gr)
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	136.845,59	144.592,42
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	33.414,09	40.399,06
III. Usługi obce	3.733,46	3.257,79
IV. Podatki i opłaty w tym:		646,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	81.268,38	81.973,60
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18.019,81	17.926,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	409,85	389,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-136.845,59	-144.592,42
D. Pozostałe przychody operacyjne	129.737,67	145.320,51
I. Zysk ze zbycia niefinansowych		

aktywów trwałych		
II Dotacje	129.737,67	145.289,92
III. Inne przychody operacyjne		30,59
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacje wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7.107,92	728,09
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)	-7.107,92	728,09
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-7.107,92	728,09
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-7.107,92	728,09

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXVII/334/2013

Rady Gminy Lipie

z dnia 27 czerwca 2013 r.

Nazwa i adres jednostki Gminna Biblioteka Publiczna w Lipiu ul. częstochowska 95 42-165 Lipie	BILANS Na dzień 31 grudnia 2012		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
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe			A. Kapitał (fundusz) własny	11.553,85	12.943,19
I Wartości niematerialne i prawne			I Kapitał (fundusz) podstawowy	7.460,55	352,63
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpływy na kapitał podstawowy (wartość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udział (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV kapitał (fundusz) zapasowy	11.201,22	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	-7.107,92	728,09
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość 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	276,75	83,72
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			-krótkoterminowe		

i prawne					
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		
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	11.830,60	13.026,91	III. Zobowiązania krótkoterminowe	276,75	83,72
I. Zapasy			1. Wobec jednostek powiązanych		
1. Materiały			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
2. Półprodukty i produkty w toku			-12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			-powyżej 12 miesięcy		
4. Towary			b) inne		
5. Zaliczki na dostawy			2. Wobec pozostałych jednostek	276,75	83,72
II. Należności krótkoterminowe	561,00		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:	276,75	83,72
-powyżej 12 miesięcy			-do 12 miesięcy	276,75	83,72
b) inne			powyżej 12 miesięcy		
2. Należności od pozostałych jednostek			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) Tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków i ceł ubezpieczeń i innych świadczeń		

-powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne		
c) inne	561,00		3. Fundusze specjalne		
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	10.640,22	11.862,47			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
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	10.640,22	11.862,47			
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10.640,22	11.862,47	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
-inne środki pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
-inne aktywa pieniężne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
2. inne inwestycje krótkoterminowe			-długoterminowe		
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	629,38	1.164,44	-krótkoterminowe		
Aktywa razem (suma poz. A+B)	11.830,60	13.026,91	Pasywa razem (suma poz. A+B)	11.830,60	13.026,91

A. Objaśnienia -wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	3.655,50zł
2. Umorzenie środków trwałych	20.045,60zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	270.063,37zł
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe	0zł
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0zł
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0zł

