

Uchwała Nr XXVIII/426/13  
Rady Miejskiej w Gostyniu  
z dnia 28 czerwca 2013 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2012 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. ustawy o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. nr 330 ) oraz art. 9 ust.1 z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2012 r. poz. 406)

Rada Miejska w Gostyniu uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2012 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu składające się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego, stanowiącego załącznik Nr 1,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 r. stanowiącego załącznik Nr 2,
- c) rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. stanowiącego załącznik Nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gostynia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Woźniakowski

Uzasadnienie  
do uchwały Nr XXVIII/426/13  
Rady Miejskiej w Gostyniu  
z dnia 28 czerwca 2013 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego za 2012 r. Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Gostyniu

Uchwała dotyczy zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego w skład którego wchodzi:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- 2) bilans
- 3) rachunek zysków i strat

stanowiące załączniki do uchwały.

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 11.016,68 zł, natomiast rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. zamknął się stratą netto w kwocie - 7.197,97 zł.

Przewodniczący Rady

/-/ Jerzy Woźniakowski

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2012 rok

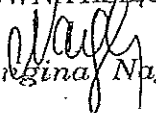
1. Nazwa jednostki i siedziba: Biblioteka Publiczna miasta i Gminy w Gostyniu  
Ul. Wrocławska 257, 63-800 Gostyń
2. Podstawowy przedmiot działalności: Upowszechnianie czytelnictwa
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod nr : 0812/1/97
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2012 r – 31.12.2012 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz zgodnie z zasadami zawartymi w polityce rachunkowości biblioteki
  - a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia - zakupu powiększonego o dodatkowe nakłady (niezbędne dla prawidłowego i bezpiecznego korzystania)
  - b) materiały – w cenach zakupu
  - c) należności - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
  - d) zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty
  - e) kapitały (fundusze) własne - w wartości nominalnej
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej

Sporządził:

Gostyń, 2013-03-15

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
Longina Naglak

DYREKTOR  
  
mgr Paweł Hübner

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
MIASTA I GMINY (2)  
63-800 GOSTYŃ, tel: 572-09-52

ul. Wrocławska 257  
NIP 690440-0000 adres e-mail: 411184602

		BILANS JEDNOSTEK				BURMISTRZ GOSTYNIA	
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012.r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz.	PASYWA	Stan na	Stan na
Z uo		31.12.2011	31.12.2012	uo		31.12.2011	31.12.2012
		9720,3	9720,3	Fundusz własny		8133	935,03
A	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)			I	Fundusz podstawowy	2629,43	8133
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	IV	Fundusz zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	9720,3	9720,3	VI	Zysk (strata) netto	5503,67	-7197,97
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	9720,3	9720,3	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20)	6183,1	10081,65
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			I	rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21 art. 350 i 371)	0	0
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			2.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe	9720,3	9720,3	*	długoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			*	krótkoterminowa		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy		
V	Długoterminowa rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	długoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			*	krótkoterminowe		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
				2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	4595,8	1296,38	c)	Inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	6183,1	10081,65
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	6100,37	10081,65
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki	6100,37	10081,65
4.	Towary			c)	Inne zobowiązania finansowe	0	0
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0	0	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	Inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	Inne	82,73	
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	4595,8	1296,38	3.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	4595,8	1296,38	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
b)	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4595,8	1296,38	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4595,8	1296,38	*	krótkoterminowe		
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	14316,1	11016,68		Suma pasywów	14316,1	11016,68

GŁÓWNA KASJA

Sporządził:  
*[Podpis]*  
Leczenie i remonty  
umorzenie środków trwałych  
umorzenie wart. niemal. i prawnych  
umorzenie wyposażenia

Miejsce, data sporządzenia:  
Gostyń 2013-03-12

867.379,23  
48.387,70  
1.130.794,20

Zatwierdził:

DYREKTOR  
*[Podpis]*  
mgr Paweł Hübner

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy

Biblioteka Publiczna MiG w Gostyniu

za poprzedni rok obrotowy 2011      za bieżący rok obrotowy 2012

<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>942112</b>	<b>1048989</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	942112	977833
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		71156
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>976459,19</b>	<b>1089638,64</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	161776,96	183745,18
III	usługi obce	86593,25	171098,22
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	579401,37	597492,11
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102324,24	111607,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	46363,37	25695,44
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-34347,19</b>	<b>-40649,64</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>39850,76</b>	<b>33451,67</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	39850,76	33451,67
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>5503,57</b>	<b>-7197,97</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>5503,57</b>	<b>-7197,97</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto (I+J)</b>	<b>5503,57</b>	<b>-7197,97</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>5503,57</b>	<b>-7197,97</b>

sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Longina Nugała

Gostyń, 2013-03-15  
 miejscowość i data

DYREKTOR  
 zatwierdził  
 mgr Paweł Hübner