

UCHWAŁA Nr XXXIX/319/ 2013
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU
z dnia 19 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu

N podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz.1591 z późniejszymi zmianami oraz art. 53 ust.1 Ustawy z dnia 29 września 1994r. O rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami)

Rada Miejska w Ogrodzieńcu
uchwała co następuje:

§1

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za rok 2012, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA MIEJSKA
w OGRODZIĘNCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Maria Lipka-Stepniewska

Załącznik do uchwały Nr XXXIX/319/2013
Rady Miejskiej w Ogrodzieńcu
z dnia 19 czerwca 2013r.


Sprawozdanie finansowe Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za rok 2012..

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

RADA MIEJSKA
w OGRODZIĘNCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Maria Lipka-Stepniewska

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejsko-Gminna

Biblioteka Publiczna

w Ogrodzieńcu

42 - 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 42

Numer identyfikacyjny REGON

001004030

Adresat

Urząd Miasta i Gminy

pl. Wolności 25

42-440 Ogrodzieniec

BILANS

na dzień 31. 12. 2012 r.

AKTYWA	Stan na dzień 01. 01. 2012 r.	Stan na dzień 31. 12. 2012r.
A. Aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
1. Środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
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		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- 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	712,36 zł	924,38 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	712,36 zł	924,38 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	712,36 zł	924,38 zł
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	712,36 zł	924,38 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	712,36 zł	924,38 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA RAZEM	712,36 zł	924,38 zł
---------------------	------------------	------------------

PASYWA	Stan na dzień 01. 01. 2012 r.	Stan na dzień 31. 12. 2012r.
A. Kapitał (fundusz) własny	424,44 zł	868,87 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 714,36 zł	424,44 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	-3 289,92 zł	444,43 zł
IX. Odpiśy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	287,92 zł	55,51 zł
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	287,92 zł	55,51 zł
1. Wobec jednostek powiązanych	287,92 zł	55,51 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	287,92 zł	55,51 zł
- do 12 miesięcy		55,51 zł
- powyżej 12 miesięcy	287,92 zł	
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	712,36 zł	924,38 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodzieńcu
Urszula Podsiadło

30.03.2013r.
dzień, miesiąc, rok

Wanda Zajac
Kierownik jednostki

Dyrektor
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodzieńcu
Wanda Zajac

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejsko - Gminna

Biblioteka Publiczna

w Ogrodzieńcu

42 - 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 42

Numer identyfikacyjny REGON

001004030

Adresat

Urząd Miasta i Gminy

pl. Wolności 25

42-440 Ogrodzieniec

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2012r.

	Stan na 01. 01. 2012r.	Stan na 31. 12. 2012r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie 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		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	297 925,93 zł	306 227,66 zł
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	37 590,84 zł	39 006,16 zł
III. Usługi obce	9 253,94 zł	8 788,77 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	203 038,65 zł	208 921,84 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	43 930,65 zł	45 549,89 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 111,85 zł	3 961,00 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-297 925,93 zł	-306 227,66 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	294 170,00 zł	306 120,00 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	291 650,00 zł	302 800,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	2 520,00 zł	3 320,00 zł
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)	-3 755,93 zł	-107,66 zł
G. Przychody finansowe	466,01 zł	552,09 zł
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	466,01 zł	552,09 zł
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)	-3 289,92 zł	444,43 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-3 289,92 zł	444,43 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-3 289,92 zł	444,43 zł

Główny Księgowy
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodzieńcu
Urszula Podsiadło

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

30.03.2013r.
dzień, miesiąc, rok

Wanda Zajac
Kierownik jednostki

Dyrektor
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodzieńcu
Wanda Zajac

Miejsko – Gminna
Biblioteka Publiczna
Regon: 001004030

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2012

Rokiem obrotowym MGBP jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej. Podstawą gospodarki finansowej jest plan finansowy zatwierdzony przez dyrektora instytucji z uwzględnieniem wysokości dotacji ustalonej przez Urząd Miasta i Gminy Ogrodzieniec.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Aktywa i pasywa wyceniane wg zasad określonych w rachunkowości z tym, że:

- Środki trwałe o wartości 3 500, - odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane są ewidencji środków trwałych
- Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się w okresie 5 lat
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu MF w pełnej wysokości

2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się wg cen zakupu

3. Należności od kontrahentów wycenia się wg kwot wymagających zapłaty

4. Przychody uzyskiwane są głównie z:

- dotacja celowa z Ministerstwa Kultury i Sztuki w Warszawie
- wynajem sali

5. Koszty ponoszone są głównie na działalność statutową MGBP oraz administrację wg przyjętego planu finansowego.

Główny Księgowy
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodziencu
Urszula Podsiadło

Dyrektor
Miejsko Gminnej Biblioteki
Publicznej w Ogrodziencu
Wanda Zajac