

**UCHWAŁA NR XLIII/268/13
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 22 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej
w Połańcu za 2012 rok.**

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z późniejszymi zmianami¹⁾) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2013 poz. 330) Rada Miejska w Połańcu postanawia:

§ 1.

1. Zatwierdzić przedłożone sprawozdanie finansowe Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Połańcu za 2012 rok.
2. Przedłożone sprawozdania (bilans oraz rachunek zysków i strat) stanowią załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu przez podanie do wiadomości publicznej na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Stanisław Łoło

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568 z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013r. poz 153

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2012 r.

Jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na:		PASywa		Stan na:	
		31.12.2011 r.	31.12.2012 r.			31.12.2011 r.	31.12.2012 r.
A	Aktywa trwałe	67 732,41	45 593,45	A	Kapitał (fundusz) własny	69 199,33	48 365,39
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	101 066,24	78 287,04
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	58 205,92	35 277,83	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	58 205,92	35 277,83				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 087,71	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	16 642,57	6 930,29	VIII	Zysk (strata) netto	-22 779,20	-29 921,65
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	41 563,35	28 347,54	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 548,61	16 865,85
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	19 961,63	10 315,62
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19 961,63	10 315,62
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	9 296,20	9 467,22
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa	10 665,43	848,40
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 586,98	6 550,23
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 526,49	10 315,62	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	5 586,98	6 550,23
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 526,49	10 315,62	a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	27 015,53	19 637,79	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I -	Zapasy	3 780,81	4 201,39	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	3 780,81	4 201,39	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 315,98	2 484,23
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	2 315,98	2 484,23
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	53,82	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	26,00	21,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	3 245,00	4 045,00
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	53,82	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	53,82		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy		53,82		- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	14 540,52	7 983,62				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 540,52	7 983,62				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 540,52	7 983,62				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 540,52	7 983,62				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 694,20	7 398,96				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	94 747,94	65 231,24		PASYWA razem (suma poz. A i B)	94 747,94	65 231,24

Sporządzono dnia 26.03.2013 r.

BIURO KSIĘGOWE

[Podpis]

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

DYREKTOR

[Podpis]
mgr Renata Wójcik

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

[Podpis]
mgr Stanisław Łoło

MIEJSKO-GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Adama Mickiewicza
ul. Czarnieckiego 5, tel. (0-15) 865-03-33
20-230 Polańc
woj. świętokrzyskie
NIP 363-10-01-472

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2011	2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 130,20	931,43
	– 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		
		1 130,20	931,43
B	Koszty działalności operacyjnej	430 981,82	458 359,99
I	Amortyzacja	24 340,20	48 827,46
II	Zużycie materiałów i energii	97 126,63	72 095,48
III	Usługi obce	7 317,65	6 802,73
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 329,51	2 737,43
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	244 878,84	264 725,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 204,41	62 218,84
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	784,58	952,30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-429 851,62	-457 428,56
D	Pozostałe przychody operacyjne	406 876,42	427 397,49
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	403 800,00	391 945,00
III	Inne przychody operacyjne	3 076,42	35 452,49
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-22 975,20	-30 031,07
G	Przychody finansowe	196,00	109,42
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	196,00	109,42
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
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)	-22 779,20	-29 921,65
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-22 779,20	-29 921,65
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-22 779,20	-29 921,65

Sporządzono dnia 26.03.2013r.

DYREKTOR

mgr Renata Wójtowicz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Uzasadnienie

do uchwały Nr XLIII/268/13 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 22 maja 2012 roku w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej za 2012 rok.

Na podstawie art. 18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (j.t. Dz.U. z 2013r. poz. 330) sprawozdania finansowe podlegają zatwierdzeniu przez organ stanowiący.

Organem stanowiącym dla Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Połańcu jest Rada Miejska.

Złożone sprawozdania są kompletne pod względem formalnym, nie zawierają błędów rachunkowych oraz są podpisane przez osoby upoważnione.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Stanisław Lolo