

Bilans na dzień 31.12.2013 r

AKTYWA		Suma złotych na		PASywa		Suma złotych na	
		Początek roku	Koniec roku			Początek roku	Koniec roku
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)		0,00	0,00	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)		103,94	80,31
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Kapitał (fundusz) podstawowy		61,89	103,94
II. Rzeczowe aktywa trwałe				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Należności długoterminowe				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Inwestycje długoterminowe				IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
B. AKTYWA OBROTOWE I+II+III+IV)		111,34	88,24	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
I. Zapasy				VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
I. Materiały				VIII. Zysk (strata) netto			
II. Należności krótkoterminowe				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		42,05	-23,63
III. Inwestycje krótkoterminowe		111,34	88,24	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. (I+II+III+IV)		7,40	7,93
I. Krótkoterminowe aktywa finansowe		111,34	88,24	I. Rezerwy na zobowiązania			
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		111,34	88,24	II. Zobowiązania długoterminowe			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		66,80		III. Zobowiązania krótkoterminowe		7,40	7,93
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresow.				I. Fundusze specjalne		7,40	7,93
				- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		7,40	7,93
				IV. Rozliczenia międzyokresowe		7,40	7,93
AKTYWA RAZEM		111,34	88,24	PASywa RAZEM		111,34	88,24
Wijewo, dnia 2014-03-27				Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 176.963,00 zł.			
				Umorzenie pozostał. środków trwałych - 21.331,27 zł.			
				Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 4.790,00 zł.			

p.o. Główny Księgowy
Krytyka Piśmiennictwa
Gminnej Biblioteki Publicznej
Kierownik
Grażyna Kuczyńska

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

64-150 WIJEWO

ul. Parkowa 1

tel. 065 549 40 03

NIP: 697-20-75-129 REGON: 411443328

**Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
za rok 2013**

Treść		Suma w złotych	
		za	okres
		Poprzedni	Sprawozd.
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, zmniejszenia - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej			
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii	108.113,88	120.198,73	
III. Usługi obce			
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4.347,39	4.793,73	
- podatek akcyzowy	7.323,44	6.183,18	
V. Wynagrodzenia			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (szkolenia+ZFSS+)	63.975,10	74.422,20	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18.912,51	21.151,65	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13.555,44	13.647,97	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			
D. Pozostałe przychody operacyjne			
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-108.113,88	-120.198,73	
II. Dotacje	108.155,93	120.175,10	
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne	107.852,09	119.992,77	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	303,84	182,33	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			
G. Przychody finansowe	42,05	-23,63	
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)			
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	42,05	-23,63	
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I+J)			
L. Podatek dochodowy	42,05	-23,63	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	42,05	-23,63	

Wijewo, dnia 2013-03-28

Sporządził:

Zatwierdził:

 p.o. Główny Księgowy
Krystyna Piasna-Białas

 KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Kramczewska

Wijewo, 2014-03-27

**INFORMACJA DODATKOWA – WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO ZA ROK 2013
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W WIJEWIE**

Nazwa i siedziba: Gminna Biblioteka Publiczna w Wijewie ul. Parkowa 1
Filia Biblioteczna w Brennie ul. Jeziorna 3

Podstawowy przedmiot działalności: rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelnich i informacyjnych mieszkańców gminy Wijewo, upowszechnianie wiedzy i nauki, rozwój kultury i sprawne działanie sieci bibliotecznej.

Wpis do rejestru instytucji kultury: 2000-12-15, poz. 1 rejestru Urzędu Gminy Wijewo
Data utworzenia Gminnej Biblioteki Publicznej: 1 stycznia 2002 r.

Okres objęty sprawozdaniem: 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r

Sprawozdanie finansowe i informacja dodatkowa zostały sporządzone w formie uproszczonej tj. zgodnie z art.50, ust.2 uor

Sprawozdanie niniejsze zawiera dane łączne jednostki i jej filii i zostało sporządzone przy założeniu, że instytucja będzie kontynuować działalność w przyszłości oraz , że nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Instytucja prowadzi działalność w oparciu o Ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 poz. 406) i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości: zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 330)

Wycena aktywów i pasywów: nie rzadziej niż na dzień bilansowy – zgodnie z art. 28 uor.

Pomiar wyniku finansowego: różnica między przychodami netto ze sprzedaży usług z uwzględnieniem dotacji, odsetek i innych zwiększeń (zgodnych z planem finansowym) a kosztami ogólnymi, finansowymi działalności instytucji (zgodnych z planem finansowym).

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego: sporządzone na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych (rok obrotowy) uwzględniając AKTYWA i PASYWA na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy.

Uchwałą Rady Gminy Nr XXV/190/2012 z dnia 21 grudnia 2012 r. Gminna Biblioteka Publiczna otrzymała w budżecie na 2013 rok dotację w wysokości 119.400,00 zł. W trakcie roku wpłynęły inne dotacje:

1. dnia 15 marca 2013 r. z Fundacji „ORANGE” w wys. 761,77 zł. na realizację programu „Akademia Orange dla bibliotek” którego celem jest edukacja oraz popularyzacja i zwiększenie wykorzystania Internetu przez pracowników i użytkowników Bibliotek.
2. dnia 26 sierpnia 2013 r. z Biblioteki Narodowej w Warszawie w wys. 5.531,00 zł. z przeznaczeniem na „Promocję czytelnictwa” a szczegółowo na zakup nowości wydawniczych

Biblioteka prowadziła oszczędną gospodarkę finansową, dlatego do budżetu zwrócono dotację niewykorzystaną w kwocie 5.700,00 zł.

Działalność instytucji opiera się głównie na działalności kulturalno-edukacyjnej służącej popularyzacji książki i czytelnictwa w środowisku.

Plan zakupu nowych książek na początek roku wynosił 7.200,00 zł., dzięki wsparciu ze strony Biblioteki Narodowej plan ten zwiększono do kwoty 12.731,00 zł.

W trakcie roku biblioteka zatrudniała 3 osoby na umowę o pracę w tym 1 osobę na zastępstwo w czasie nieobecności bibliotekarza w Brennie, p.o. Księgowego na umowę – zlecenie, oraz z dwoma osobami zawarto umowę o dzieło na organizację spotkań autorskich.

Przychody i koszty (wydatki) GBP na koniec roku przedstawiały się następująco:

PRZYCHODY:

w tym:

	120.175,10
- otrzymana dotacja z gminy po zwrotach	
- dotacja z Biblioteki Narodowej	113.700,00
- dotacja z Fundacji ORANGE	5.531,00
- odsetki na rach.BS	761,77
	182,33

KOSZTY

w tym:

	120.198,73
- wynagrodzenia osobowe pracowników	
w tym nagrody uznaniowe – 4.500,00	71.232,20
- pochodne od wynagrodzeń	
- materiały w tym:	13.887,81
prasa 907,18	4.703,04
zakup mebli 3.000,00	
środki czystości, druki 592,81	
- zakupy książek	
Wijewo 7.633,35	12.731,47
Brenno 5.098,12	
- zużycie wody	
- pozostałe usługi	90,69
Telefony +INTERNET 1.228,66	6.183,18
abonament za program SOWA 1.704,00	

czyszczenie firan	108,00
czynsz za wynajem pomieszczeń od GOK-u	2.972,52
okresowe badania pracowników	40,00
- wyjazdy służbowe	339,50
- odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych	5.013,84
- ekwiwalent pieniężny za śr.ochr.osob.	2.250,00
- wynagrodzenie za prowadzenie księgowości	2.200,00
- wynagrodzenie za spotkania autorskie	990,00
- ubezpieczenie mienia	577,00
Środki na rachunku na początek roku	103,94
Środki pozostałe na koniec roku	80,31

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Grażyna Melanczewska