

**UCHWAŁA NR XLI/311/14
RADY GMINY GRÓDEK**

z dnia 27 czerwca 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej w Gródku za 2013 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, 2014 r. poz. 379), art. 9 i art. 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406, 2014 r. poz. 423) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości¹⁾ (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Gródku za 2013 r.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1 obejmujące wprowadzenie do sprawozdania finansowego wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami, bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r., rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Wieczysław Gościk

Fn. 3035.36.2.2014.RU

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Biblioteki Publicznej w Gródku
ul. A i G Chodkiewiczów 4, 16-040 Gródek
za 2013 rok



P. Skarbnik

25.03.2014

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Biblioteka jest samorządową instytucją kultury utworzoną Uchwałą Nr IV/37/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r. pod nazwą „Biblioteka Publiczna w Gródku”
2. Organizację i zakres działania Biblioteki określa statut nadany Uchwałą Nr IV/38/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r.
3. Siedziba Biblioteki mieści się w Gródku przy ulicy A i G Chodkiewiczów 4, a teren jej działania obejmuje obszar administracyjny Gminy Gródek.
4. Uchwała Nr III/21/10 Rady Gminy Gródek z dnia 30 grudnia 2010 r. wprowadziła zmiany w statucie Biblioteki Publicznej w Gródku w § 4 ust.2 w brzmieniu: „W skład Biblioteki wchodzi: 1) Biblioteka Publiczna w Gródku, 2) Filia Biblioteki w Załukach.
5. Biblioteka Publiczna w Gródku mieści się w budynku Domu Kultury w Gródku na podstawie prawa nieodpłatnego użyczenia tych pomieszczeń na czas nieokreślony w celu prowadzenia swojej działalności statutowej – Umowa użyczenia z dnia 02 kwietnia 2007 r.
6. Filia Biblioteki w Załukach mieści się w lokalu budynku szkoły Załukach na podstawie Umowy użyczenia z dnia 01.09.2011 r do dnia 31.08.2014 r. na zasadach nieodpłatnego użyczenia nieruchomości wyłącznie w celu prowadzenia swojej działalności statutowej.
7. Biblioteka jest wpisana do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez organizatora, którym jest Gmina Gródek, posiada osobowość prawną oraz samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową.
8. Nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Gródek.
9. Przedmiotem podstawowej działalności Biblioteki w roku obrotowym była działalność statutowa zapewniająca obsługę biblioteczną mieszkańcom gminy:
 - gromadzenie, opracowywanie i przechowywanie materiałów bibliotecznych z uwzględnieniem materiałów dotyczących własnego regionu i mniejszości narodowych,
 - udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz oraz prowadzenie wypożyczeń międzybibliotecznych,
 - prowadzenie działalności informacyjno-bibliograficznej,
 - popularyzacja książki i czytelnictwa,
 - współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminy.
10. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r.

11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.

12., Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania zarządzeniem Nr 2/2007, oraz zarządzeniem Nr 3/2007r Kierownika Biblioteki Publicznej w Gródku z dnia 02.04.2007 r. wprowadzającej z dniem 2.04.2007 roku:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
- system ochrony danych i archiwizowanie dokumentów księgowych.

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni.

13. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:

a) Środki trwałe – w wartości netto tj. według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) ustalone na dzień bilansowy, oraz odpisy z trwałej utraty wartości.

b) Wartości niematerialne i prawne – w wartości netto tj. według ceny nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) ustalone na dzień bilansowy, oraz odpisy z trwałej utraty wartości.

c) Rzeczowe składniki majątku obrotowego – w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższej od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

d) Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.

e) Środki trwałe o niskiej wartości początkowej do 3500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania. Dla wartości niematerialnych i prawnych przyjęto amortyzację zgodnie z przepisami ustawy.

f) Zbiory biblioteczne pochodzące z zakupu ujmuje się w cenie nabycia w momencie oddania do użytkowania, a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary wycenia się komisyjnie w oparciu o szacunek ich aktualnej wartości rynkowej. Umorzenie zbiorów bibliotecznych następuje w miesiącu przyjęcia do zbiorów.

g) Rzeczowe składniki majątku obrotowego zużywające się stopniowo, które nie spełniają normatywnych warunków zaliczenia ich do środków trwałych o wartości zakupu nieprzekraczającej 3500,00 zł umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do używania. Obowiązuje ewidencja ilościowo-wartościowa (księga inwentarzowa).

h) Należności - w kwocie wymaganej zapłaty na dzień bilansowy z zachowaniem zasady ostrożności.

i) Zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej.

- j) Kapitały (fundusze) własne – w wartości nominalnej.
- k) Pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Gródek dnia 05.03..2014 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
BP w Gródku
inż. Halina Korgol

KIEROWNIK
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Elżbieta Mioduszyńska

(pieczęć jednostki)

P. Skerbmik

25.03.2014

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2013 R.

URZĄD GMINY GRÓDEK
KANCELARIA OGÓLNA
W PŁYNIEC

2014-03-25

jednostka obliczeniowa

podpis

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31-12-2012	31-12-2013		21-12-2012	21-12-2013
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	3,02	2,96
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	267,80	3,02
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	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	0,00	0,00	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-264,78	-0,06
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			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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			III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

B.	Aktywa obrotowe	3,02	2,96	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I.	Zapasy	0,00	0,00	-	do 12 miesięcy		
1.	Materiały			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			-	długoterminowe		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	-	krótkoterminowe		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
-	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	3,02	2,96				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3,02	2,96				
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	3,02	2,96				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3,02	2,96				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	3,02	2,96		Pasywa razem	3,02	2,96

Sporządzono dnia: 05-03-2014 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
BP w Grodku
inż. Halina Korgol

KIEROWNIK
BIBLIOTECY (CZUJLIWEJ)
mgr Elżbieta Małyszko-Brońska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31-12-2013 R.

KANCELARIA GOSPODARSTWA
WILNO

stan na 31-12-2013

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31-12-2012	21-12-2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	165 723,00	164 500,00
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	165 723,00	164 500,00
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	218 871,22	184 123,64
I.	Amortyzacja	265,50	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	60 400,29	26 554,20
III.	Usługi obce	11 259,07	8 053,06
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	119 857,72	120 513,20
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	25 583,53	27 336,34
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 505,11	1 666,84
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-53 148,22	-19 623,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne	52 871,77	19 612,14
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	12 312,30	17 698,90
III.	Inne przychody operacyjne	40 559,47	1 913,24
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)	-276,45	-11,50
G.	Przychody finansowe	11,67	11,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
	Odsetki, w tym:	11,67	11,44
-	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)	-264,78	-0,06
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-264,78	-0,06
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-264,78	-0,06

(pieczęć jednostki)

P. Skerbnik

25.03.2014

Worek

L.dz.

3248/14

podpis

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2013 r.

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2012	31.12.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	267,80	3,02
-	korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	267,80	3,02
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	267,80	3,02
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-			
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	267,80	3,02
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	264,78	0,06
a)	zysk netto		
b)	strata netto	264,78	0,06
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3,02	2,96
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

05-03-2014 R.

GLÓWNA KSIĘGOWA
BP w Chódku
inż. Halina Korgol

KIEI
BIBLIO1
w Górze
mgr Elżbieta Mielec
Elżbieta Mielec

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Gródka
ul. A. J. G. Orszkiewiczów 4
16-040 GRÓDEK
tel. 035 718 44 25, NIP 0661800000

2014-03-25

L.dz.
Ilość załączn. podpis

INFORMACJA DODATKOWA **do sprawozdania finansowego za 2013 rok** **Biblioteki Publicznej w Gródku**

Biblioteka Publiczna w Gródku sprawozdanie finansowe /bilans i rachunek zysków i strat/ za 2013 rok za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 r. sporządziła w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz.U. Z 2002r, Nr 76, poz.694) z późniejszymi zmianami.

1. Działalność Biblioteki określa art.1, art.2, i art.9 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25.10.1991r Dz. U. z 2001r Nr 13, poz.123, zm.2011 r. Dz.U. Nr 207, poz. 1230, t.j. 2012 r. poz. 406).
Biblioteka jako samorządowa instytucja kultury działa zgodnie z art. 13 tejże ustawy po utworzeniu jej uchwałą Nr IV/37/07 Rady Gminy Gródek z dnia 2 lutego 2007 r.
2. Biblioteka nie została wyposażona w środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
3. Biblioteka mieści się w pomieszczeniach budynku Domu Kultury w Gródku na podstawie prawa nieodpłatnego użyczenia tych pomieszczeń na czas nieokreślony.
4. Stan aktywów Biblioteki w 2013 roku wynosił:

Zmiany w stanie rzeczowych składników majątkowych **w okresie 01.01.2013r – 31.12.2013r**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa na 01.01.2013 r.	Zwiększenia ogółem	Zmniejszenia ogółem	Wartość na 31.12.2013r
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne				
zestaw komputerowy	3540,00	-	-	3540,00
Programy „BUDŻET” i „PŁACE”	4392,00	-	-	4392,00
Oprogramowanie Microsoft	34794,7	-	-	34794,70
Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	42726,70	-	-	42726,70

**Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
w okresie 01.01.2013r – 31.12.2013r.**

Wyszczególnienie	Wartość początkowa środka trwałego i Wart.niematerialn. i praw.	Dotychczasowe umorzenie stan na 1.01.2013r	Umorzenie roczne za 2013 r	Wartość umorzenia Ogółem na 31.12.2013r	Wartość NETTO Środków trwałych stan na 31.12.2013r
Zestaw komputerowy	3540,00	3540,00	0,00	3540,00	0,00
Program „BUDŻET” I „PŁACE”	4392,00	4392,00	0,00	4392,00	0,00
Oprogramowanie Microsoft	34794,70	34794,70	0,00	34794,70	0,00
Ogółem środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	42726,70	42726,70	0,00	42726,70	0,00

5. Biblioteka na początku okresu sprawozdawczego tj. 2013 roku posiadała zbiory biblioteczne o wartości ogółem 177523,62 zł, w tym:

- księgozbiór wartości 177353,38 zł liczący 23066 wol.
- zbiory specjalne audiobooki – wartości 121,78 zł 4 wol.
- filmy – 2 o wartości 48,46,zł.

W okresie sprawozdawczym nabyto księgozbiór w ilości 484 wol. o wartości - 7521,88 zł, w tym: - zakupiono 367 wol. na kwotę - 5690,58 zł,

- otrzymano w formie darowizny księgozbiór 117 wol. o wartości - 1831,30 zł.

Zdjęto ze stanu na skutek zniszczenia i ubytków księgozbiór w ilości 434 wol. o wartości 599,30 zł.

Na koniec 2013 roku wartość zbiorów bibliotecznych wynosiła ogółem - 184446,20 zł w tym: - wartość księgozbioru - 184275,96 zł i liczyła 23116 wol.

- zbiory specjalne audiobooki - o wartości 121,78 zł 4 wol.
- filmy – 2 o wartości 48,46 zł.

6. Przychody uzyskane przez Bibliotekę w 2013 roku :

1) Przychody wolne od podatku (art.17 ust.1 pkt 47 ustawy o pdop) - jak dotacje otrzymane z budżetu państwa lub budżetu jednostki samorządu terytorialnego ogółem – 168500,00 zł, w tym:

- a) dotacja z budżetu gminy w kwocie –164500,00 zł,
- b) dotacja z MKiDN na zakup księgozbioru w kwocie - 4 000,00 zł,

2) Przychody w całości przeznaczone na działalność kulturalną, która jest celem statutowym Biblioteki podlegające zwolnieniu od podatku zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pdop ogółem – 15612,14 zł, w tym:

a) dotacje celowe ogółem - 13698,90 zł, w tym:

- a) dotacja na realizację projektów finansowanych ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności w ramach Programu Rozwoju Bibliotek – 11000,00 zł,

b) dotacja z fundacji „Orange dla Bibliotek” na dostęp do Internetu w kwocie - 2698,90 zł.

b) Pozostałe przychody operacyjne ogółem - 1913,24 zł , w tym:

- darowizna księgozbioru dla biblioteki - 1831,30 zł,
- przychody inne - 81,94 zł.

3) Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym - 11,44 zł.

Ogółem przychody Biblioteki w okresie sprawozdawczym wyniosły - 184123,58 zł i w całości przeznaczone były na działalność statutową biblioteki (przychody wolne od podatku art.17 ust.1 pkt.4 ustawy o pdop).

7. Koszty działalności bieżącej Biblioteka pokrywała w ramach uzyskanych dotacji i darowizn.

Zgodnie z art.16 ust.1, pkt.58 ustawy o pdop nie uważa się za koszty uzyskania przychodów - wydatków i kosztów bezpośrednio sfinansowanych z dochodów (przychodów), o których mowa w art.17 ust.1, pkt. 23, 24, 42, 47, 48 52, 53.

8. W okresie sprawozdawczym koszty bieżącej działalności wynosiły ogółem: - 184123,64 zł

w tym:

a) Koszty amortyzacji 0,00 zł

b) Koszty zakupu materiałów ogółem: 14640,40 zł

w tym:

- 1) prenumeratę prasy 2188,85 zł
- 2) koszty organizacji spotkań autorskich, kół zainteresowań 488,26 zł
- 3) artykuły do obsługi finansowo-księgowej 1978,57 zł
- 4) materiały zużyte do prowadzenia działalności bieżącej biblioteki i Filii w Załukach 3534,72 zł
- 5) materiały i wyposażenie na realizację projektów w ramach Programu Rozwoju Bibliotek – 6450,00 zł.

c) Koszty zakupu energii ogółem 4391,92 zł

d) Usługi obce - 8053,06 zł

- W tym:
- usługi telekomunikacyjne 941,01 zł
 - usługi internetowe 2648,75 zł
 - koszty prowizji bankowej 514,00 zł
 - usługa serwisowa oprogramowania komputerowego 3857,31 zł
 - usługi pozostałe 91,99 zł

e) Koszty zakupu i pozyskania księgozbioru ogółem - 7521,88 zł

w tym:

- zakup księgozbioru w ramach własnych funduszy 1690,58 zł
- zakup za środki z MKiDN 4000,00 zł
- księgozbiór pozyskany z darów 1831,30 zł

f) Wynagrodzenia	120513,20 zł
w tym :- wynagrodzenia pracowników	116773,20 zł
- wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych	3740,00 zł
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	27336,34 zł
w tym:	
- ubezpieczenia społeczne obciążające pracodawcę	21240,95 zł
-składki na Fundusz Pracy	1660,74 zł
-koszty odpisów na ZFŚS	3555,27 zł
-szkolenia pracowników oraz szkolenia BHP	759,38 zł
-badania okresowe pracowników	120,00 zł
g) Pozostałe koszty rodzajowe –	1666,84 zł
W tym:	
- podróże służbowe krajowe	1666,84 zł

9. Rok 2013 Biblioteka zamknęła stratą w wysokości 0,06 zł.

10. Zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzenia za m-c grudzień 2013 r. zrealizowano do 31.12.2013 r.

11. Zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych od wynagrodzeń za m-c grudzień zrealizowano do końca roku obrotowego.

12. W 2013 roku stan należności i zobowiązań wynosił:

- a) stan należności: - na początku roku - 0,00 zł.
- na koniec roku - 0,00 zł.
- b) stan zobowiązań: - na początku roku - 0,00 zł,
- na koniec roku - 0,00 zł.

13. Transakcje z jednostkami powiązanymi w 2013 roku:

- sprzedaż do jednostek powiązanych - 0,00 zł,
- zakup od jednostek powiązanych - 30,24 zł brutto (28,00 zł netto) od KZB Gródek.
- należności od jednostek powiązanych - 0,00 zł,
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych - 0,00 zł.

14. Stan środków na rachunku bankowym w 2013 roku: - na początku roku wynosił - 3,02 zł.

- na koniec roku wynosił - 2,96 zł

15. Biblioteka nie tworzy Funduszu Świadczeń Socjalnych lecz wypłaca pracownikom świadczenia urlopowe.

16. Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2013 r. wynosił 4 osoby, z tego 3 osoby zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osoba na 0,25 wymiaru (średnie roczne zatrudnienie - 3,25 osoby). .

Średnia płaca w 2013 wyniosła 2994,19 zł brutto .

Gródek dnia 05.03.2014 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
 BP w Gródku
 inż. *Halina Korgol*

Kierownik
 mgr *Elzbieta Mieszkowska-Jaśkowska*