

Zarządzenie Nr 12/2013
Wójta Gminy Czosnów
z dnia 21 marca 2013r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Czosnowie za 2012r.

Na podstawie art. 3 ust. 1 pkt 7 oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 1994 r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.), art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz .U. z 1991 Nr 114, poz. 493 z późn. zm.) oraz art. 30 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 1990 Nr 16 , poz. 95 z późn. zm.) zarządzam, co następuje :

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Czosnowie za 2012 rok w brzmieniu załączników :

- Nr 1 – „Wprowadzenie do sprawozdania”
- Nr 2 – „Informacja dodatkowa”
- Nr 3 – „Bilans”
- Nr 4 – „Rachunek zysków i strat”

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WÓJT
Antoni Kreżlewicz

Wprowadzenia do sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czosnowie za rok 2012

Gminna Biblioteka Publiczna w Czosnowie została utworzona w 1948 roku na podstawie dekretu z 1946 roku o bibliotekach. Biblioteka prowadzi działalność na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 1991 Nr 114, poz. 493 z późn.zm.), oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz.U. 1997 Nr 85, poz. 539 z późn.zm.) oraz Statutu ustalonego uchwałą Rady Gminy Czosnów Nr 12/III/02 z dnia 19 grudnia 2002 (tekst jednolity Uchwała Nr XX/189/2012)

Biblioteka prowadzi działalność kulturalną polegającą na rozwijaniu i zaspokajaniu potrzeb czytelniczych mieszkańców gminy.

Biblioteka posiada osobowość prawną i podlega wpisowi do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Urząd Gminy w Czosnowie.

Biblioteka posiada wyodrębniony rachunek w Banku Spółdzielczym w Łomiankach o/Czosnów.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Biblioteka sporządza sprawozdania finansowe :

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informację dodatkową

GŁÓWNY ANIEGOWY
[Signature]
Biblioteka Publiczna

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Czosnowie
[Signature]
Anna Maliszewska

Informacja dodatkowa

o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. Nr 152 ,poz.1223 z późn.zm.)

1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2012r. aktywa i pasywa wyceniono w bibliotece jak niżej :

- środki trwałe według cen nabycia,
- należności w kwocie wymaganej zapłaty,
- środki pieniężne w wartości nominalnej w banku
- rachunek zysków i strat prowadzony jest w wersji porównawczej.

2. Informacja o wielkości i zmianach funduszu podstawowego:

Stan funduszu na dzień 31 grudnia 2012r. wynosi 1821,07 zł.

W Bibliotece w 2012r. wystąpił zysk w wysokości 9 324,09 zł

4. Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2012r. wystąpiły w wysokości 39,38 zł

5. Należności na dzień 31 grudnia 2012r. nie występują.

6. Przychody przyszłych okresów nie występują.

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie występują na dzień 31.12.2012r.

8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego:

a) przychód	415.545,67 zł.
b) koszty ogółem	406.221,58 zł.
c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art.16 ust.1)	
- koszty pokrycia dotacji	398.363,07 zł.
d) koszty uzyskania przychodów	17.182,60 zł.
e) przychody wolne od podatku (art.17 ust.1)	
- dotacje na działalność	390.865,00 zł.
- odsetki na rachunku bankowym	720,81 zł.
- inne przychody	56,00zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej	7.498,07 zł.
- darowizna rzeczowa (zbiory biblioteczne)	8.193,22 zł
- refundacja wynagrodzeń z Rejonowego urzędu Pracy w Nowym Dworze Mazowieckim	8.212,57 zł.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna w Czosnowie	BILANS z wykonania budżetu jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2012r.	Adresat Gmina Czosnów ul. Gminna 6 05-152 Czosnów
Nr statystyczny - REGON 001375009		Wysłać bez pisma przewoźnego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	690,20	1 821,07
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-8 740,27	-7 503,02
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II Wynik finansowy netto	9 430,47	9 324,09
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	9 430,47	9 324,09
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusze mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00	0,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązanie długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 018,63	1 647,70
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	58,51	39,38
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	39,86	39,36
V. Wartości mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 708,83	3 468,77	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczenia społecznego	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	18,65	0,02
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie w wykonaniu umów)	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 463,00	0,00	II. Fundusze specjalne	1 960,12	1 608,32

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 960,12	1 608,32
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	1 463,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	1 245,83	3 468,77	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunku bankowym	1 245,83	3 468,77			
1.3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	2 708,83	3 468,77	Suma pasywów	2 708,83	3 468,77

A. Objasnienie - w wykazane w bilansie w wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie w wartości niematerialnych i prawnych - 7.387,72 zł.
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia - 101.534,23 zł.
3. Umorzenie zbiory biblioteczne - 315.654,36 zł.

(główny księgowy)

Czosnów dn. 2013.03.01

(Kierownik jednostki)

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
Elżbieta Wawrzyniuk

KIEROWNIK
Zachodniej Biblioteki Publicznej
Czosnów
[Podpis]
Anna Cichowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
ul. Gminna 6, 05-152 Czosnów

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Adresat

Gmina Czosnów
ul. Gminna 6
05-152 Czosnów

Gminna Biblioteka Publiczna w Czosnowie

Numer identyfikacyjny - REGON

001375009

Wysłać bez pisma przewodniego

Treść	Stan na koniec roku	
	2012	2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	334 600,00	398 363,07
- od jednostek powiązanych	334 600,00	398 363,07
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w wartość dodatnią, zmniejszenie - w wartość ujemną)	0,00	0,00
III. Koszt w ytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	339 155,77	406 221,58
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	55 233,66	50 801,78
III. Usługi obce	14 266,47	9 417,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	223 169,22	281 486,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	44 328,27	61 379,51
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 158,15	3 135,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-4 555,77	-7 858,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 439,38	16 461,79
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	13 439,38	16 461,79
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja w wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	8 883,61	8 603,28
G. Przychody finansowe	546,86	720,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	546,86	720,81
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja w wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	9 430,47	9 324,09
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	9 430,47	9 324,09
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	9 430,47	9 324,09

Czosnów, dnia 01.03.2013r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Biblioteka Publiczna w Czosnowie

Anna Maliszewska