

Zarządzenie Nr 57/2014

Wójta Gminy Tomaszów Mazowiecki
z dnia 16 czerwca 2014r.

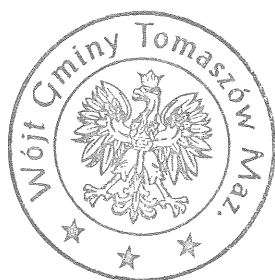
**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji
kultury – Biblioteki Publicznej w Smardzewicach za rok 2013**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2013r. Dz. U. poz. 594 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j.z 2013r. Dz. U. poz. 330 ze zm.) zarządzam, co następuje:

§1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Publicznej w Smardzewicach za rok 2013.

§2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz z informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WÓJT GMINY
Franciszek Szczęgiel

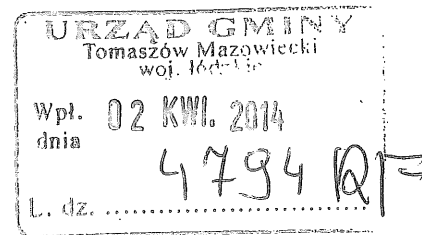
INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Gminnej Biblioteki Publicznej
w Smardzewicach za rok 2013

ul.Główna 16/18

NIP: 773-24-26-707

REGON 100632145



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. Gminna Biblioteka Publiczna w Smardzewicach , 97-213 w Smardzewicach , ul.Główna 16/18 . Gminna Biblioteka Publiczna w Smardzewicach została utworzona na podstawie Uchwały Nr XXIV/145/2008 Rady gminy Tomaszów Mazowiecki z dnia 18grudnia 2008r. Jest samorządową instytucją kultury Gminy Tomaszów Mazowiecki.Organizatorem Biblioteki jest Gmina Tomaszów Mazowiecki. Bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Wójt Gminy Tomaszów Mazowiecki. Nadzór merytoryczny nad Biblioteką pełni Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Tomaszowie Mazowieckim.

2. Przedmiotem działalności jest gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych , rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelnich. Biblioteka dba o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informatycznego na terenie gminy .

3. Gminna Biblioteka Publiczna jest wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez organizatora pod Nr 1/2009 .

4. Czas działania jednostki jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013r do 31.12.2013r.

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.

6. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w pełnych złotych i groszach, uzyskane zostały z wydruków komputerowych oraz ewidencji pomocniczych prowadzonych ręcznie.

7. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, stosując jako regułę ceny nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości aktywów.

8. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową. Środki trwałe o wartości początkowej do 3.500,00zł. amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

9. 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.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

zgodnie z Ustawą o Rachunkowości obejmują w szczególności:

I. Informacja o stanie mienia na dzień 31.12.2013r.

<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj mienia</i>	<i>Wartość ogółem (zł.)</i>	<i>Prawa własności</i>	<i>użyczenia</i>	<i>posiadanie</i>	<i>Zmiany stanu mienia (+)(-)</i>
1.	Grunty					
2.	Budynki i lokale	549.580,00		549.580,00		
3.	Obiekty Inżynierii Lądowej i Wodnej	55.563,79	55.563,79			
4.	Kotły i maszyny energetyczne					
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	57.387,84	57.387,84			+2.249,98
6.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty					
7.	Urządzenia techniczne	27.132,35	27.132,35			+1.089,95 - 229,99
8.	Środki transportu					

9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	64.782,31	64.782,31			+3.294,90 -4.588,01
	Razem:	754.446,29	204.866,29	549.580,00		+1.816,83

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- GBP w Smardzewicach 239.600,00zł
- Filia GBP w Wiadernie 177.980,00zł.
- Filia GBP w Twardej 132.000,00zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Nie dotyczy

6. Dane o stanie kapitałów zapasowych i rezerwowych:

Nie dotyczy

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Zysk wykazany w bilansie za rok 2013 w wysokości 268,70zł. przeznacza się na pokrycie strat z ubiegłego roku.

8. Dane o stanie rezerw według celu i ich tworzenia :

Nie dotyczy

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Nie dotyczy

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a/ do jednego roku

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Data powstania zobowiązania	Kwota zobowiązania
1.	GS Samopomoc Chłopska Tomaszów Maz. - zapłata za art.spożywcze	2013-12-31	142,52zł

b/ od 1 do 5 lat

Nie dotyczy

c/ powyżej 5 lat

Nie dotyczy

Wszystkie zobowiązania na dzień 31.12.2013r. zostały uregulowane w terminach płatności do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Nie dotyczy

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Nie dotyczy

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

Nie dotyczy

II.

1. Struktura rzeczowa przychodów:

Przychody ogółem	352.163,09
Dotacja budżetowa-Gmina	302.800,00
Pomoc w ramach działania 413,,Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów” dotyczących operacji pt. ROZWÓJ ARTYSTYCZNY ZESPOŁU PIEŚNI I TAŃCA MALI SMARDZEWIANIE”	24.500,00
Dotacja „Akademia Orange dla bibliotek”	2.960,26
Dotacja na książki z Biblioteki Narodowej	4.800,00
Dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii w Polsce - mikrogranty PODAJ DALEJ na organizację spotkań partnerskich	999,00
Darowizny	9.680,89

Dochody własne	1.130,96
Refundacje z PUP w Tomaszowie Maz.	5.291,98

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Nie dotyczy

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

6. Dane o kosztach:

Poniesione koszty rodzajowe w 2013r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł.
1.	Amortyzacja	1.380,09
2.	Zużycie materiałów i energii	73.691,04
3.	Usługi obce	27.071,53
4.	Podatki i opłaty	0
5.	Wynagrodzenia	181.217,36
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38.879,75
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	6.072,73
8.	Zakup książek	25.094,90
	Razem:	353.407,40

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

Nie dotyczy

8. informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:

Nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

Nie dotyczy

III.

1. Biblioteka nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.

IV.

1. Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe:

Grupy zawodowe	Ilość zatrudnionych
Dyrektor	1
Bibliotekarze	4
Administracja	1
Informatyk	1
Razem:	7

V.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które miałyby istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.

VI.

1. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez instytucję kultury.

VII.

1. Organ zarządzający jednostką nie posiada innych informacji, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy instytucji kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Różana Krześlak

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Smardzewicach
ul. Główna 18/18, 07-213 Smardzewiec
tel. 044 754 40 50
NIP 773-24-26-707 REG. 100632144

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Smardzewicach
mgr Jolanta Zabłocha

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki instytucji kultury (wariant porównawczy)	Adresat
Gminna Biblioteka Publiczna w Smardzewicach ul. Główna 16/18		WÓJT GMINY Tomaszów Mazowiecki
Numer identyfikacyjny REGON 100632145	Sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku 2012
		Stan na koniec roku 2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	337 668,38	336 059,26
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
1. w tym: dotacje zakliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	337 668,38	336 059,26
B. Koszty działalności operacyjnej	360 468,09	351 894,39
I. Amortyzacja	1 389,09	1 380,09
II. Zużycie materiałów i energii	91 964,26	97 388,39
III. Usługi obce	76 526,52	26 956,07
IV. Podatki i opłaty	443,75	0,00
V. Wynagrodzenia	154 328,21	181 217,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	33 917,31	43 868,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 898,95	1 084,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje	0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-22 799,71	-15 835,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 729,35	15 838,74
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	16 729,35	15 838,74
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 070,36	3,61
G. Przychody finansowe	379,31	265,09
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	379,31	265,09
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-5 691,05	268,70
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)	-5 691,05	268,70
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (powiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-5 691,05	268,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Rozana Krawczyk

Główny Księgowy

2014.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Smardzewicach

mgr Jolanta Zabłocka

Kierownik jednostki

Nazwa i adres	BILANS	Adresat
jednostki sprawozdawczej	instytucji kultury	WÓJT GMINY
Gminna Biblioteka Publiczna		Tomaszów Mazowiecki
w Smardzewicach	sporządzony	
ul.Główna 16/18	na dzień 31 grudnia 2013 r.	Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON		
100632145		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	54 058,95	52 678,86	A. Fundusz	56 734,19	57 002,89
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00		I. Fundusz jednostki	62 425,24	56 734,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	54 058,95	52 678,86	II. Wynik finansowy netto	-5 691,05	268,70
1. Środki trwałe	54 058,95	52 678,86	1.1. Zysk netto (+)		268,70
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-5 691,05	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 058,95	52 678,86	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	0,00		B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji	0,00		1.1.	0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00		1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00		C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	115,46	142,52
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	115,46	142,52
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	142,52


V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00		1.2. Zobowiązania wobec budżetów	115,46	
B. Aktywa obrotowe	2 790,70	4 466,55	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	
I. Zapasy	2 179,98	3 709,98	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń	0,00	
1.1. Materiały	2 179,98	3 709,98	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00		II. Fundusze specjalne	0,00	
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	
1.4. Pozostałe należności	0,00		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	107,43	243,21	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	107,43	243,21			
1.3. Inne środki pieniężne					

IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00				
V. Rozliczenia międzyokresowe	503,29	513,36			
C. Inne aktywa	0,00				
Suma aktywów	56 849,65	57 145,41	Suma pasywów	56 849,65	57 145,41

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie 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 środków trwałych:	2 884,93 zł
2. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	63 313,06 zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych	148 748,99 zł
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	225 080,53 zł
5. Odpisy aktualizujące należności:	0,00 zł

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Bożena Krześlak
 Główny księgowy

2014.03.29
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 Smardzewicach

 mgr Jolanta Zabłocka
 Kierownik jednostki