

**Zarządzenie Nr 18 /2014
Wójta Gminy Kodrąb
z dnia 11.03.2014 r.**

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdań finansowych Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kodrębie.**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.z 2013r
poz. 330 z późn. zm./

zarządzam co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdania finansowe za 2014r. Gminnej Biblioteki Publicznej
w Kodrębie wraz z załącznikami:

1. Załącznik 1 – Bilans
2. Załącznik 2 – Rachunek zysków i strat
3. Załącznik 3 – Informacja dodatkowa w postaci sprawozdania finansowego.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W O J T
Krawczyk
mgr inż. Bożena Krawczyk

BILANS JEDNOSTKI

Gminnej Biblioteki Publicznej w Kodrębie

na dzień 31.12.2013 roku

AKTYWA	Stan na początek roku 2013	Stan na koniec roku 2013	PASYWA	Stan na początek roku 2013	Stan na koniec roku 2013
A.Aktywa trwałe	0,00	0,00	A.Fundusz	0,00	0,00
A.I Wartości niematerialne i prawne			A.I Fundusz jednostki		
A.II Rzeczowe aktywa trwałe			A.II Wynik finansowy netto (+,-)		
A.II.1 Środki trwałe			A.II.1.1 Zysk netto(+)		
A.II.1.1 Grunty			A.II.1.2 Strata netto(-)		
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)		
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			A.IV Odpisy z wyniku finansowego(-)		
A.II.1.4 Środki transportu			A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A.II.1.5 Inne środki trwałe			B.Państwowy fundusz celowy		
A.II.2 Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			C. Zobowiązania długoterminowe		
A.II.3 Środki przekazane na poczet inwestycji			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze celowe		
A.III Należności długoterminowe			D.I Zobowiązania krótkoterminowe		
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe			D.I.1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
A.IV.1.1 Akcje i udziały			D.I.1.2 Zobowiązania wobec budżetów		
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe			D.I.1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
A.IV.1.3 Inne długo terminowe aktywa finansowe			D.I.1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D.I.1.5 Pozostałe zobowiązania		
B Aktywa obrotowe	0,00	0,00	D.I.1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		

B.I Zapasy			D.I.1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B.I.1.1 Materiały			D.I.1.8 Rezerwy na zobowiązania		
B.I.1.2 Półprodukty i produkty w toku			D.II Fundusze specjalne		
B.I.1.3 Produkty gotowe			D.II.1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
B.I.1.4 Towary			D.II.1.2 Inne fundusze		
B.II Należności krótkoterminowe			E. Rozliczenia międzyokresowe		
B.II.1.1 Należności z tytułu dostaw i usług			E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
B.II.1.2 Należności od budżetów			E.II Inne rozliczenia międzyokresowe		
B>II.1.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			F. Inne pasywa		
B.II.1.4 Pozostałe należności					
B.II.1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B.III Środki pieniężne					
B.III.1.1 Środki pieniężne w kasie					
B.III.1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
B.III.1.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B.III.1.4 Inne środki pieniężne					
B.IV Krótkoterminowe papiery wartościowe					
B.V Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
SUMA AKTYWÓW	0,00	0,00	SUMA PASYWÓW	0,00	0,00

KSIĘGOWA
Malgorzata Gubinska

Kierownik Biblioteki
mgr Aleksandra Karasińska

**Rachunek zysków i strat
(wariant porównawczy)
sporządzony na dzień 31.12.2013r.**

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	81 105,94	80 222,06
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia- wartość dodatnia zmniejszenie-wartość ujemna)		
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	81 105,94	80 222,06
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B. Koszty działalności operacyjnej	80 540,23	79 701,86
B.I. Amortyzacja		
B.II. Zużycie materiałów i energii	13 162,34	9 678,31
B.III. Usługi obce	1 950,59	1 996,00
B.IV. Podatki i opłaty		
B.V. Wynagrodzenia	53 161,00	55 430,83
B.IV. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 140,95	12 458,00
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	125,35	138,72
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu		
B.X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	565,71	520,20
D. Pozostałe przychody operacyjne		
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		

D.II. Dotacje		
D.III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne		
E.I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
E.II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	565,71	520,20
G. Przychody finansowe		
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II. Odsetki		
G.III. Inne		
H. Koszty finansowe	565,71	520,20
H.I. Odsetki		
H.II. Inne	565,71	520,20
I.Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	0,00	0,00
J.Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
J.I. Zyski nadzwyczajne		
J.II. Straty nadzwyczajne		
K.Zysk (strata) brutto (I + -J)	0,00	0,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K – L – M)	0,00	0,00

KSIĘGOWA
Malgorzata Górowska

Kierownik Biblioteki
mgr Aleksandra Khrasińska

SAMORZĄDOWA INSTYTUCJA KULTURY

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA W KODRĘBIE

Sprawozdanie za 2013 rok

Na dzień 31 grudnia 2013r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Kodrębie zatrudnione są 2 osoby na podstawie umowy o pracę 1 ¼ etatu.

Przychody Gminnej Biblioteki Publicznej na dzień 31 grudnia 2013r. wynosiły ogółem:

80 222,21 zł

- dotacja otrzymana z Urzędu Gminy w Kodrębie
- dotacja z Ministerstwa Kultury
- kapitalizacja odsetek

76 922,06 zł

3 300,00zł

0,15 zł

Na dzień 31 grudnia 2013r. wydatki Gminnej Biblioteki Publicznej wynosiły ogółem:

80 222,06zł

- wynagrodzenia pracowników
- składki na ubezpieczenie społeczne
- składki na Fundusz Pracy
- zakup materiałów i wyposażenia
- zakup pomocy naukowych, książek
- zakup usług pozostałych w tym:
 - *koszty prowadzenia rachunku bankowego
 - *prowizja bankowa
 - *nadzór nad programem księgowym „YUMA”
 - *inne
- podróże służbowe
- odpisy na ZFŚS

55 430,83 zł

9 774,06 zł

1 316,53 zł

636,42 zł

9 041,89zł

2 516,20 zł

120,00zł

400,20zł

1 476,00 zł

520,00 zł

138,72 zł

1 367,41 zł

Na koniec okresu sprawozdawczego Gminna Biblioteka Publiczna w Kodrębie na koncie bankowym nie posiada żadnych środków.

Na dzień 31 grudnia 2013r. Gminna Biblioteka Publiczna nie posiada zobowiązań ani należności wymagalnych.

W dniu 31 grudnia 2013r. dokonano zwrotu niewykorzystanej dotacji w wysokości 45,35 zł. Kapitalizacje odsetek za 2013r. w kwocie 0,15 zł przekazano na konto Urzędu Gminy w Kodrębie.

KSIEGOWA
Malgorzata Cawłowska

Kierownik Biblioteki
Aleksandra Karasińska
mgr Aleksandra Karasińska