



**UCHWAŁA NR L/469/2014
RADY GMINY LUBACZÓW**

z dnia 30 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki
Publicznej w Lubaczowie z/s w Baszni Dolnej za 2013 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (jednolity tekst Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.)

Rada Gminy Lubaczów uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe za 2013 r Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubaczowie z/s w Baszni Dolnej, które po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 2,520,35 zł. oraz rachunek zysków i strat wykazujący stratę brutto w wysokości 109,76 zł stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Gminnej Biblioteki Publicznej w Lubaczowie z/s w Baszni Dolnej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy Lubaczów

Roman Cozac

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego w GBP za 2013 r.

Realizacja planu finansowego

Na sfinansowanie zadań merytorycznych Gminnej Biblioteki Publicznej oraz utrzymanie placówek w 2013 roku Rada Gminy przyznała dotację w wysokości **240,000,00 zł.** Biblioteka Narodowa w Warszawie przekazała w formie dotacji celowej na zakup nowości wydawniczych kwotę **4.000,00 zł.** Fundacja Orange w Warszawie przekazała dotację w kwocie **3.556,00 zł.** na realizację programu „Akademia Orange dla bibliotek”. GBP otrzymała dotację z Akademii Rozwoju Filantropii – Aktywna Biblioteka **5.000,00 zł,** oraz z Fundacji Wspomagania Wsi Grant **1.530,00 zł.** Ogółem plan przychodów na 2013 r. zamknął się kwotą **254.086,00 zł.** , Nie przekazana dotacja wyniosła **11.228,00 zł,** ponadto biblioteka uzyskała dochody własne w kwocie 79.00 zł.

W roku 2013 jednostka poniosła koszty w kwocie **243.046,00 zł – zł. tj. 95,6%** planu rocznego.

Realizacja poszczególnych pozycji planu finansowego przedstawia się następująco

Dochody:

Treść	Plan	Wykonanie	% wykon.
- odsetki bankowe	-	79,0	-
- wpływy z pozostałych usług	-	-	
- dotacja z budżetu Gminy	240.000,00	228.772	95,3
- dotacja z Biblioteki Narodowej	4.000,00	4.000,00	100,0
– dotacja z Fundacji Orange	3.556,00	3.556,00	100,0
– dotacja Akademia Rozwoju Filantropii Aktywna Biblioteka	5.000,00	5.000,00	100,00
– dotacja Fundacja Wspomagania Wsi Grant	1.530,00	1.530,00	100,00
Razem	254.086,00	242.937,00	95,6

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w LUBACZOWIE z siedzibą w Basznie Dolnej gm. LUBACZÓW		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.					
poz.	nazwa i adres jednostki	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A.	Fundusz własny	2 497,15	2 387,39
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	2 497,15	2 497,15
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-109,76
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto		132,96
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	48,52	132,96
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	2 545,67	2 520,35	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	48,52	132,96
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	109,76
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	109,76
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	2 497,15	2 497,15	*	do 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 497,15	2 497,15	e)	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	2 497,15		h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	48,52	23,20	3.	inne	48,52	23,20
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	48,52	23,20	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	48,52	23,20	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	48,52	23,20				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	2 545,67	2 520,35		Suma pasywów	2 545,67	2 520,35

Główny Księgowy
mgr inż. Elżbieta Rawska

Miejsce, data sporządzenia:
Dąbów 31.03.2014

Zatwierdził:
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Anna Kosiba

Koszty

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan	Koszty	Wykonanie	%
921	92116	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	164.400,00	163.399,00	163.399,00	99.4
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	28.700,00	28.674,00	28.674,00	99.9
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4.700,00	2.723,00	2.723,00	57.9
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1.000,00	730,00	730,00	73.0
		4210	Zakup materiałów /środki czystości, materiały biurowe, zakup wyposażenia, organizacja imprez, druki biblioteczne)	14.700,00	14.670,00	14.670,00	99.8
		4240	Zakup książek	9.900,00	9.879,00	9.879,00	99.8
		4260	Zakup energii (energia, gaz,) Zobowiązania 2013 r. 109,76	4.400,00	2.563,00	2.672,00	60.8
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00	430,00	430,00	86,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3.500,00	3.418,00	3.418,00	97.7
		4350	Zakup usług internetowych	5.556,00	2.516,00	2.516,00	45.3
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telefonii komórkowej	800,00	565,00	565,00	70.7
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług	2.000,00	1.704,00	1.704,00	85.2

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w LUBACZOWIE nazwa i adres jednostki gm. LUBACZÓW		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy na dzień 31.12.2013	
		za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	255 774,87	228 772,20
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	255 774,87	228 772,20
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		
B	Koszty działalności operacyjnej	271 364,11	243 046,45
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	45 823,78	27 220,85
III	usługi obce	14 708,24	12 547,96
IV	Podatki i opłaty	991,00	0,00
V	wynagrodzenia	170 468,23	164 128,64
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	38 241,91	37 697,95
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 130,95	1 451,05
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-15 589,24	-14 274,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	15 519,50	14 085,61
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	15 519,50	14 085,61
III	Inne przychody operacyjne		
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)	-69,74	-188,64
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki		
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	69,74	78,88
I	Odsetki	69,74	78,88
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,00	-109,76
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+~J)	0,00	-109,76
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,00	-109,76

Główny Księgowy
sporządził
mgr inż. Elżbieta Rawska

Dąbków 31.03.2014
miejscowość i data

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
zatwierdził
mgr Anna Kosiba

			telefonii stacjonarnej				
		4410	Podróże służbowe krajowe	700,00	267,00	267,00	38.1
		4430	Różne opłaty i składki	2.370,00	899,00	899,00	37.9
		4440	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6.330,00	6.300,00	6.300,00	99.5
		4700	Szkolenie pracowników nie będących członkami korpusu służby cywilnej	4.530,00	4.200,00	4.200,00	92.7
			Razem:	254.086,00	242.937,00	243.046,00	95.6

Na koniec 2013. w jednostce wystąpiły należności wymagalne na kwotę /w tym wyrok Sądu/ 2.497,15 zł.

Zobowiązania niewymagalne wyniosły 109,76 zł

- Corrente Sp. zo.o Ożarów Mazowiecki 81,82 zł

- PGE Dystrybucja Lublin 27,94 zł

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
mgr Anna Kosiba

Lubaczów 28.02.2014 r.

Główny Księgowy
mgr inż. Elżbieta Rawska