

UCHWAŁA NR XXVI/190/13
RADY MIEJSKIEJ w DROHICZYNI
z dnia 28 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2012 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, Nr 594 j.t.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., Nr 330 j.t.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2012 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r.- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2012r. - stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2012 rok stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


mgr inż. Marian Rogowiec

BILANS

Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie
sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe	0	0
	I Wartości niematerialne i prawne	0	0
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	II Rzeczowe aktywa trwałe	0	0
	1 Środki trwałe		
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
	III Należności długoterminowe	0	0
	1 od jednostek powiązanych		
	2 od pozostałych jednostek		
	IV Inwestycje długoterminowe	0	0
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA - ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
B	Aktywa obrotowe	550,61	318,15
	I Zapasy	0	0
	1 Materiały		
	2 Półfabrykaty		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
	II Należności krótkoterminowe	0	0
	1 Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Należności od pozostałych jednostek		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- 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	550,61	318,15
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	550,61	318,15
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	550,61	318,15
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	550,61	318,15
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	AKTYWA razem (A+B)	550,61	318,15

PASYWA		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny	541,61	-6.880,79
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	-6.880,79	-7.720,53
	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0
	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0
	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		0
	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0
	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0
	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		0
	VIII Zysk (strata) netto	7.422,40	839,74
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9	7.198,94
	I Rezerwy na zobowiązania	0	0
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	3 Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	II Zobowiązania długoterminowe	0	0
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III Zobowiązania krótkoterminowe	9	7.198,94
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek	9	7.198,94
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń, i innych świadczeń	9	1.117,72
	h) z tytułu wynagrodzeń	0	6.081,22
	i) inne		
	3 Fundusze specjalne		
	IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1 Ujemna wartość firmy		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	PASYWA razem	550,61	318,15

Drohiczyn, dnia 26 marca 2013r.

Kierownik Biblioteki

mgr Anna Bujno

Przewodniczący Rady

mgr inż. Marian Rogowiec

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXVI/190/13
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 28 czerwca 2013r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie Za okres od dnia 01.01.2012 r. do dnia 31.12.2012r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	135.527	134.852
	Od jednostek powiązanych	0	0
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, Zmniejszenie wartość ujemna)	0	0
	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B	Koszty działalności operacyjnej	128.111,69	134.019,16
	I Amortyzacja	22.524,53	24.627,31
	II Zużycie materiałów i energii	7.866,06	6.930,92
	III Usługi obce	2.191,90	1.007
	IV Podatki i opłaty, w tym:	0	0
	- podatek akcyzowy	0	0
	V Wynagrodzenia	76.351,60	82.296,24
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	18.017,10	18.214,69
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	1.160,50	943
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	7.415,31	+ 832,84
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	0
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
	II Dotacje	0	0
	III Inne przychody operacyjne	0	0
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
	I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
	II Aktualizacja wartości niefinansowych	0	0
	III Inne koszty operacyjne	0	0
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7.415,31	+832,84
G	Przychody finansowe	7,09	6,90
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
	II Odsetki, w tym:	7,09	6,90
	- od jednostek powiązanych	0	0
	III Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
	IV Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
	V Inne	0	0
H	Koszty finansowe	0	0
	I Odsetki, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
	II Strata ze zbycia inwestycji	0	0
	III Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
	IV Inne	0	0
I	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej(F+G-H)	7.422,40	+ 839,74
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0
	I Zyski nadzwyczajne	0	0
	II Straty nadzwyczajne	0	0
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	7.422,40	+839,74
L	Podatek dochodowy	0	0
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	7.422,40	+ 839,74

Drohiczyn, dnia 26 marca 2013 r.

Kierownik Biblioteki

mgr Anna Bujno

Przewodniczący Rady
mgr inż. Marian Rogowiec

SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO MIEJSKO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W DROHICZYNIE ZA 2012 ROK

Zgodnie z art. 265 pkt.2) ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. Nr 157,poz.1240 z późn.zm.) przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji Kultury – Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2012 r.

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie na dzień 31.12.2012r. po stronie przychodów wyniósł 135.534 zł. Plan środków pieniężnych na początku 2012r. - 318zł .

Wykonano przychody na kwotę 135.534,09zł, a faktyczny stan środków pieniężnych na 01.01.2012r. to - 318,15zł .Przychody otrzymane to:

- a) wpływ dotacji budżetu gminy w wysokości 132.227 zł,
- b) wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej w wysokości 3.300 zł,
- d) kapitalizacja odsetek na kwotę 7,09zł.

Plan i wykonanie przychodów Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2012 r.

Wyszczególnienie	Plan na 2012 r.	Wykonanie za 2012 r.	% wykonania
Wpływ dotacji z budżetu gminy	132,227	132,227	100,00
Wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej	3,300	3,300	100,00
Kapitalizacja odsetek	7	7,09	101,29
Razem	135,534	135,534,09	100,00
Stan środków pieniężnych na 01.01.2012r.	318	318,15	100,05
Ogółem:	135,852	135,852,24	100,00

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie po stronie kosztów na dzień 31.12.2012 r. wynosi 135.852 zł. Plan środków pieniężnych na koniec 2012r. to 0zł.

Wykonano koszty na kwotę 128.111,69zł, a wydatki w wysokości 135.301,63zł. Na kwoty te złożyły się:

Wynagrodzenia osobowe pracowników wynikające z zadań biblioteki gminnej- koszty na kwotę 74.551,60zł a wydatki na kwotę 80.623,82zł. Są to wynagrodzenia dwóch osób na pełnym etacie oraz nagroda roczna z ub. roku (wydatki).

Wynagrodzenia umowy o dzieło - koszt i wydatek - 1.800zł i były to umowy o dzieło na spotkanie autorskie.

Składki na ubezpieczenia społeczne - koszty na kwotę 13.259,17zł oraz wydatki w wysokości 14.227,90zł. Są to składki pracodawcy wynikające z zadań biblioteki gminnej , w tym od nagrody rocznej za ub. rok (wydatki).

Składki na Fundusz Pracy - koszty na kwotę 1.811,23 zł a wydatki w wysokości 1.960,22zł . Są to składki na FP płacone przez pracodawcę wynikające z zadań biblioteki gminnej, w tym od nagrody rocznej z ub. roku (wydatki).

Zakup książek z dotacji budżetu gminy - koszty i wydatki w wysokości - 18.424,53zł.

Zakupy materiałów i wyposażenia - koszt i wydatki na kwotę 7.329zł. Były to m.in. zakupy materiałów biurowych, prasy, druków, tuszu, licencji programu antywirusowego (kontynuowane), środków czystości oraz drobne zakupy do wyposażenia wnętrz.

Działalność statutowa (nagrody) - koszty i wydatki w wysokości 395,50zł na konkurs czytelniczy.

Badania lekarskie- koszty i wydatki w wysokości 165zł na badania okresowe.

Prowizja BS w wysokości 715zł (koszt i wydatek).

Herbata i ręczniki- koszty i wydatki w kwocie 212,70zł.

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynikające z zadań biblioteki gminnej (koszty i wydatki) w kwocie 2.734zł. Odpis na pracowników i emerytów.

Zakup usług pozostałych - koszty i wydatki w wysokości 768,20zł (czyszczenie ksero, noclegi i naprawa komputera).

Delegacje - koszty i wydatki w kwocie - 443,50zł.

Ubezpieczenie majątku – koszt i wydatek w kwocie 717zł.

Środki trwale amortyzowane jednorazowo - koszt i wydatek- 800zł.

Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej - koszt i wydatek- 3.300zł.

Zakup materiałów remontowych - koszt i wydatek- 141,56zł.

Internet - koszt i wydatek- 274,61zł.

Zakup usług telefonii stacjonarnej - koszt i wydatek- 269,09zł.

**Plan i wykonanie kosztów i wydatków
Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2012r.**

Wyszczególnienie	Plan na 2012r.	Koszty	% kosztów	Wydatki	% wydatków
Wynagrodzenia osobowe pracowników (zadania gminne)	80.939	74.551,60	92,11	80.623.82	99,61
Wynagrodzenie umowy o dzieło (zadania gminne)	1.800	1.800	100	1.800	100
Składki na ubezpieczenia społeczne (zadania gminne)	14.300	13.259,17	92,72	14.227.90	99,50
Składki na fundusz pracy (zadania gminne)	2.008	1.811,23	90,20	1960,22	97,62
Zakup książek z dotacji budżetu gminy	18.450	18.424,53	99,86	18.424,53	99,86
Zakupy materiałów i wyposażenia (zadania gminne)	7.350	7.329	99,71	7.329	99,71

Działalność statutowa -nagrody	400	395,50	98,88	395,50	98,88
Badania lekarskie	170	165	97,06	165	97,06
Prowizja BS	720	715	99,31	715	99,31
Herbata i ręczniki (zadania gminne)	230	212,70	92,48	212,70	92,48
Odpisy na ZFSS (zadania gminne)	2.750	2.734	99,42	2.734	99,42
Zakup usług pozostałych	770	768,20	99,77	768,20	99,77
Delegacje (zadania gminne)	450	443,50	98,56	443,50	98,56
Ubezpieczenie majątku	720	717	99,58	717	99,58
Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	800	800	100	800	100
Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej	3.300	3.300	100	3.300	100
Zakup materiałów remontowych	150	141,56	94,37	141,56	94,37
Internet	275	274,61	99,86	274,61	99,86
Rozmowy telefonii stacjonarnej	270	269,09	99,66	269,09	99,66
Razem	135.852	128.111,69	94,30	135.301,63	99,59
Stan środków pieniężnych na 31.12.2012r.	0	X	x	550,61	x
Ogółem:	135.852	128.111,69	94,30	135.852,24	100

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyne na dzień 31.12.2012r. miała środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości – 550,61 zł.

Zobowiązania niewymagalne z tytułu złe przelanego podatku wyniosły - 9zł. Należności niewymagalne- 0zł.

Należności i zobowiązania wymagalne – brak.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczyne w roku 2012 zajmowała się działalnością statutową: gromadzeniem, opracowywaniem oraz udostępnianiem księgozbioru czytelnikom. Praca upowszechniająca czytelnictwo polegała na organizacji konkursów, lekcji bibliotecznych, wystawek i pogadanek. W ramach tych działań odbyło się spotkanie z Elżbietą Dzikowską-podróżniczką, Elżbietą Zarębską- pisarką oraz współpracowaliśmy z MGOK w Drohiczyne przy imprezach "Cała Polska czyta Dzieciom" i "Drohiczyn czyta Pana Tadeusza". Jak co roku biblioteka zorganizowała również konkurs rzutu jajkiem w czasie Dni Drohiczyzna 2012.

Drohiczyn,2013-02-29

Kierownik Biblioteki
mgr Anna Bujno

Przewodniczący Rady
mgr inż. Marian Rogowiec