

**UCHWAŁA NR XXXI/173/2013
RADY GMINY ŁONIÓW**

z dnia 24 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej
w Łoniowie za rok 2012**

Na podstawie art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r. poz. 330)

RADA GMINY ŁONIÓW u c h w a l a c o n a s t ę p u j e:

§ 1.

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Łoniowie za rok 2012.

§ 2.

1. Załącznikami do niniejszej uchwały jest bilans oraz rachunek zysków i strat Gminnej Biblioteki Publicznej w Łoniowie sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

2. Strata Gminnej Biblioteki Publicznej zmniejsza fundusz instytucji kultury.

§ 3.

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Łoniów.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak

		za poprzedni rok obrotowy 2011	za bieżący rok obrotowy 2012
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	85 025,84	92 995,44
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25,84	36,99
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	82 000,00	89 958,45
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	3 000,00	3 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	87 993,49	93 605,44
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	11 891,18	15 756,82
III	Usługi obce	1 188,60	2 874,60
IV	Podatki i opłaty	1 255,00	853,47
V	Wynagrodzenia	59 387,78	59 896,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 443,53	13 575,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	827,40	648,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 967,65	-610,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 967,65	-610,00
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
II	Odsetki	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-2 967,65	-610,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-2 967,65	-610,00
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto	-2 967,65	-610,00

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Główny Księgowy
Instytucji Kultury

mgr Anna Kogut

sporządził

Łonów, 2013-04-17
miejscowość, data

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Hara
zatwierdził

nazwa i adres jednostki		KOREKTA NR 1					
AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	428,05	-181,95
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 395,70	428,05
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	-2 967,65	-610,00
a)	grunty	0,00	0,00	B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	1 376,61	328,10
b)	budynki i budowle	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
				*	krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe (art.3 ust. 1 pkt 18)	1 804,66	146,15	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I	Zapasy	1 680,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
1.	Materiały	1 680,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1 376,61	328,10
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	1 376,61	328,10
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	104,60	*	do 12 miesięcy	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	104,60	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	104,60	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	252,17	49,02
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	1 124,44	237,53
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	124,66	41,55	i)	inne	0,00	41,55
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	124,66	41,55	3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	124,66	41,55	*	długoterminowe	0,00	0,00
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	124,66	41,55	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	1 804,66	146,15		Suma pasywów	1 804,66	146,15

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:
Główny Księgowy
Instytucji Kultury
mgr Anna Kogut

Miejsce, data sporządzenia:
Łoniów, dnia 2013-04-17

Zatwierdził:
KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
Barbara Hara

Uzasadnienie

Zgodnie z art.53. ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości Sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Łoniowie podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy.

Przewodniczący Rady Gminy

Antoni Szpak