

UCHWAŁA NR XXXVII/420/2014
Rady Gminy Tarnów
z dnia 29 kwietnia 2014 r.

w sprawie: zatwierdzenia rocznych sprawozdań finansowych Gminnej Biblioteki Publicznej Gminy Tarnów im. Ks. Jana Twardowskiego za 2013 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zmianami), Rada Gminy Tarnów uchwala, co następuje:

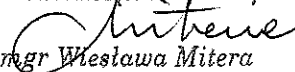
§ 1.

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej Gminy Tarnów za 2013 rok, w brzmieniu załącznika do niniejszej uchwały.
2. Strata za 2013 rok została pokryta z funduszu jednostki.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

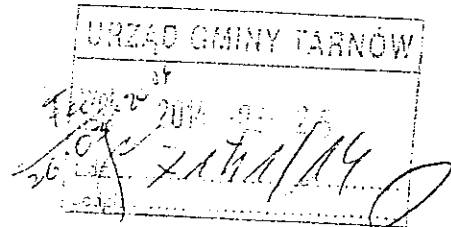
Przewodnicząca Rady Gminy


mgr Wiesława Mitera

**RADA GMINY
TARNÓW**

Załącznik
do Uchwały Nr XXXVII/420/2014
Rady Gminy Tarnów
z dnia 29 kwietnia 2014 roku

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY TARNÓW
im. Ks. Jana Twardowskiego
33-110 Zgłobice, ul. Zgłobice 7
tel./fax 48 14 774 30-14
NIP 083 01 01 494 Reg. A 00000255



Wójt Gminy Tarnów
mgr Grzegorz Koziol

Nasz znak: GBP GT.3035.3.2014

Tarnów, dnia 24.03.2014 r.

Gminna Biblioteka Publiczna Gminy Tarnów im. Ks. Jana Twardowskiego przesyła w załączeniu sprawozdania za rok 2013:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

celem przedłożenia do zatwierdzenia Radzie Gminy Tarnów.

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
GMINY TARNÓW
mgr Adam Ryba

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej OW
 ul. ks. Jędrzej Twardowski
 33-113 Zgłobice, ul. Zgłobicka 7
 tel/fax (0-14) 674-50-14
 NIP 993-02-21-591 Regon 851802255
 REGON 851802255

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.

AKTYWA	0	Stan na		PASYWA	0	Stan na	
		Początek	Koniec			Początek	Koniec
		Roku				roku	
		1	2			1	2
A. MAJĄTEK TRWAŁY (w.02+08+16+21)	01			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (w.47+48+49+55+56+57+60)	46	1 975,31	355,45
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03+07)	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	1 975,31	8 570,11
1. Koszy organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej	03			II. Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstaw. (wielkość ujemna)	48		
2. Koszty prac rozwojowych	04			III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)	49		
3. Wartość firmy	05			1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominal.	50		
4. Inne wartości niematerialne i prawne	06			2. Tworzony ustawowo	51		
5. Zaliczki na poczet wartości niematerial. i prawnych	07			3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	52		
II. Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)	08			4. Z dopłat wspólników	53		
1. Grunty własne	09			5. Inny	54		
2. Budyńki i budowle	10			IV. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	55		
3. Urządzenia techniczne i maszyny	11			V. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	56		
4. Środki transportu	12			VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+,-) (w.58 lub 59)	57		
5. Pozostałe środki trwałe	13			1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	58		
6. Inwestycje rozpoczęte	14			2. Strata netto (wielkość ujemna)	59		
7. Zaliczki na poczet inwestycji	15			VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+,-) (w.61 do 63)	60	6 594,80	- 8 214,66
III. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)	16			1. Zysk (wielkość dodatnia)	61	6 594,80	
1. Udziały i akcje	17			2. Strata (wielkość ujemna)	62		-8 214,66
2. Papiery wartościowe	18			3. Odpisy z wyniku finansowego bieżąc. roku obrotow.	63		
3. Udzielone pożyczki długoterminowe	19			B. REZERWY (w.65+66)	64		
4. Inne składniki finansowego majątku trwałego	20			1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	65		
IV. Należności długoterminowe	21			2. Pozostałe rezerwy	66		
B. MAJĄTEK OBROTOWY (w.23+29+35+38)	22	8 570,11	355,45	C. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (w.68 do 70)	67		
I. Zapasy (w.24 do 28)	23			1. Długotermin. pożyczki, obligacje i inne pap.wart.	68		
1. Materiały	24			2. Długoterminowe kredyty bankowe	69		
2. Półprodukty i produkty w toku	25			3. Pozostałe zobowiązania długotermin.	70		
3. Produkty gotowe	26			D. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE I FUNDUSZE SPECJALNE (w.72+82)	71		
4. Towary	27			I. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)	72		
5. Zaliczki na poczet dostaw	28			1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe	73		
II. Należności i roszczenia (w.30 do 34)	29			2. Kredyty bankowe	74		
1. Należności z tytułu dostaw i usług	30		11,75	3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw	75		
2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	31			4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	76		
3. Należności wewnątrzzakładowe	32			5. Zobowiązania wekslowe	77		
4. Pozostałe należności	33			6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	78		
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	34			7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	79		
III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)	35			8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	80		
1. Udziały lub akcje własne do zbycia	36			9. Pozostałe zobowiązania krótkotermin.	81		
2. Inne papiery wartościowe	37			II. Fundusze specjalne	82		
IV. Środki pieniężne (w.39 do 41)	38	8 570,11	343,70	E. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE I PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW(84+85)	83		
1. Środki pieniężne w kasie	39			1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	84		
2. Środki pieniężne w banku	40	8 570,11	343,70	2. Przychody przyszłych okresów	85		
3. Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce itp.)	41				86		
C. Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)	42				87		
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	43				88		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44				89		
SUMA AKTYWÓW (A+B+C) (w.01+22+42)	45	8 570,11	355,45	SUMA PASYWÓW (A+B+C+D+E)	90	8 570,11	355,45

Tarnów, dnia 24.03.2014
 Miejscowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

/ podpis osoby sporządzającej/

mgr Anna Pleczarka

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 GMINA TARNÓW

mgr Adam Ryba

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.
 (wariant porównawczy – wersja 1)

851802255

Pieczęć jednostki

REGON

Koszty i straty	Kwota za rok		Przychody i zyski	Kwota za rok			
	Poprzedni	Bieżący		Poprzedni	Bieżący		
1	2	3	4	5	6		
A. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (w.02 do 09)	01	439 144,38	467 129,12	A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI (w. 28 do 31)	27	4 520,35	2 744,50
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	02			I. Przychód ze sprzedaży produktów	28	4 520,35	2 744,50
II. Zużycie materiałów i energii	03	23 231,65	29 403,48	II. Zmiana stanu produktów (Zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	29		
III. Usługi obce	04	13 659,74	33 593,95	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	30		
IV. Podatki i opłaty	05	501,44	4,72	IV. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	31		
V. Wynagrodzenia	06	298 850,92	308 633,18	B. STRATA ZE SPRZEDAŻY (w. 27-01)<0	32	434 624,03	464 384,62
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	07	57 952,69	59 536,79	C. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE (W. 34 do 36)	33	440 785,00	455 863,71
VII. Amortyzacja	08	34 325,59	25 374,05	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	34	440 785,00	441 130,00
VIII. Pozostałe	09	10 622,35	10 582,95	II. Dotacje	35		14 733,71
B. ZYSK ZE SPRZEDAŻY (w.27-01>0)	10			III. Pozostałe przychody operacyjne	36		8 520,91
C. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE (w.12+13)	11			D. STRATA NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (w. 27-01+33-11)<0	37	433,83	306,25
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	12			E. PRZYCHODY FINANSOWE (w.39+41+42)	38	433,83	306,25
II. Pozostałe koszty operacyjne	13			I. Dywidendy z tytułu udziałów			
D. ZYSK NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (w. 27-01+33-11)>0	14	6 160,97		W tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych			
E. KOSZTY FINANSOWE (w.16+17+19)	15			II. Odsetki uzyskane	41		
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	16			III. Pozostałe	42		
II. Odsetki do zapłacenia				F.STRATA BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (w. 27-01+33-11+38 -15)<0	43		8 214,66
W tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych				G. ZYSKI NADZWYCZAJNE	44		
III. Pozostałe	19			H. STRATA BRUTTO (w. 27-01+33-11+38-15+44-21)<0	45		8 214,66
F. ZYSK BRUTTO NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (W.27-01+33-11+38 -15)>0	20	6 594,80		I. STRATA NETTO (w. 45+23) lub (w.22-23)<0	46		8 214,66
G. STRATY NADZWYCZAJNE	21						
H. ZYSK BRUTTO (w.27-01+33-11+38 -15+44-21)>0	22	6 594,80					
I. OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO (W.24+25)	23						
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	24						
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia	25						
J. ZYSK NETTO (w. 22-23)>0	26	6 594,80					

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Piszczarka
 / podpis osoby sporządzającej

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 GMINY TARNÓW

mgr Adam Ryba

Tarnów, dnia 24.03.2014
 Miejscowość, data

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY TARNÓW
im. Ks. Jana Twardowskiego
33-113 Zgłobice, ul. Zgłobicka 7
tel./fax (0-14) 674-30-14
NIP 993-02-21-591 Regon 851802255

INFORMACJA DODATKOWA

DO SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ ZA 2013 ROK GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY TARNÓW IM. KS. JANA TWARDOWSKIEGO

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Gminna Biblioteka Publiczna Gminy Tarnów im. Ks. Jana Twardowskiego jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Tarnów. Siedzibą Biblioteki są Zgłobice a obszarem jej działania Gmina Tarnów. Instytucja została wpisana do rejestru prowadzonego przez Organizatora.

Instytucji nadane zostały numery:

REGON 851802255
NIP 993-02-21-591

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości – nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

I. Informacje dotyczące wyceny aktywów i pasywów.

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdań finansowych za 2013 rok są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości /Dz. U. z 2002 r. Nr 76 z późn. zm./

Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 3 500 PLN ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane zgodnie z planem amortyzacji.

Zakup materiałów ujmowany jest w księgach rachunkowych wg cen nabycia.

Przychody zbiorów bibliotecznych pochodzących z zakupu ujmuje się w cenie nabycia.

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

I. Informacje uszczegóławiające bilans

Aktywa i Pasywa bilansu Gminnej Biblioteki Publicznej Gminy Tarnów sporządzonego na dzień 31 grudnia 2013 zamykają się kwotą **355,45 PLN**

AKTYWA

• Środki trwałe umarżane liniowo wykazują wartość inwentarzową	14 789,06 zł
• Umorzenie środków trwałych umarżanych stopniowo wykazuje wartość na dzień 31 grudnia 2013 roku	<u>14 789,06 zł</u>
Wartość bilansowa środków trwałych	0,00 zł
• Środki trwałe umarżane jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania wskazują stan	135 319,71 zł
• Umorzenie środków trwałych (100 % umorzenia)	<u>135 319,71 zł</u>
Wartość bilansowa środków trwałych	0,00 zł
• Wartość zbiorów bibliotecznych wynosi	377 465,47 zł
• Umorzenie zbiorów bibliotecznych (100%)	<u>377 465,47 zł</u>
Wartość bilansowa	0,00 zł
• Wartości niematerialne i prawne /programy komputerowe/	0,00 zł
• Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	<u>0,00 zł</u>
wartość bilansowa wartości niematerialnych i prawnych	0,00 zł
• Środki pieniężne na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2013 roku wynoszą	343,70 zł
• Należności niewymagalne	11,75 zł

RAZEM WARTOŚĆ AKTYWÓW

355,45 PLN

PASYWA

• Wynik finansowy za 2013 rok stanowi strata w wysokości	8 214,66 zł
--	-------------

Szczegółowe rozliczenia wyniku finansowego wykazane zostało w sprawozdaniu „Rachunek zysków i strat”, oraz w punkcie IV niniejszej informacji.

• Fundusz podstawowy instytucji kultury zamyka się kwotą	8 570,11 zł
--	-------------

Na dzień 31 grudnia 2013 r. instytucja kultury nie odnotowuje zobowiązań publicznoprawnych, ubezpieczeń społecznych oraz wobec dostawców.

RAZEM WARTOŚĆ PASYWÓW

355,45 PLN

II. Informacje obejmujące swym zakresem rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym – wersja 1 zgodnie z załącznikiem nr 4/1 ustawy o rachunkowości. Szczegółowa struktura przychodów i kosztów oraz wysokość wyniku wykazana została w sporządzonym sprawozdaniu „Rachunek Zysków i Strat”

III. Informacje pozostałe

1. Informacja o stanie zatrudnienia

Gminna Biblioteka Publiczna Gminy Tarnów jest instytucją kultury zatrudniającą na dzień 31 grudnia 2013 roku 7 pracowników na 6 etatach.

2. Rozliczenie kasowe środków pieniężnych

Stan środków na rachunku bankowym na dzień 01 stycznia 2013 r. wynosił	8 570,11 PLN
Przychody ogółem za 2013 r.	444 180,75 PLN
Wydatki ogółem za 2013 r.	452 407,16 PLN
Stan środków na rachunku bankowym na dzień 31 grudnia 2013 r. wynosił	343,70 PLN

IV. Wynik finansowy

Wynik finansowy za rok 2013 kształtuje się następująco:

1	Przychody	458 914,46 PLN
2	Koszty	467 129,12 PLN
3	Strata na działalności	8 214,66 PLN

Strata została wykazana w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Pieczarka

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
GMINA TARNÓW

mgr Adam Ryba

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Wiesława Mitera