

**RADA GMINY**  
w Gidlach

**UCHWAŁA Nr XLI/233/14**  
**RADY GMINY W GIDLACH**

**z dnia 24 czerwca 2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Gidlach za rok 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613) **uchwala się, co następuje:**

**§ 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za rok 2013 Gminnej Biblioteki Publicznej w Gidlach wraz z załącznikami:

Zał. Nr 1 - bilans

Zał. Nr 2 - rachunek zysków i strat

Zał. Nr 3 - zestawienie zmian w funduszu jednostki

Zał. Nr 4 - informacja dodatkowa.

**§ 2.** Zatwierdzony dodatki wynik finansowy za rok 2013 w wysokości 3.471,21 zł przeznaczyć na cele statutowe (zwiększenie funduszu jednostki).

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gidle.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY GMINY**  
*mm*  
Maria Przełodo-Brzezińska

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31.12.2013 .....

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA				KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			
A	Opis	2013	2012	A	Opis	2013	2012
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	64 586,34	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	14 107,76	5 001,68
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	64 586,34		<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	9 705,02	9 431,66	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1	Środki trwałe	9 705,02	9 431,66	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	-9 106,08	3 471,21
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 705,02	9 431,66	<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	89 770,09	1 790,93
d)	środki transportu			<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	5 183,75	1 790,93
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	5 183,75	1 790,93
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>480,41</b>	<b>832,16</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>498,00</b>		– do 12 miesięcy		
1	Materiały		498,00		– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 183,75	1 790,93
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>64 586,34</b>	<b>0,00</b>
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	64 586,34	0,00
b)	inne				– krótkoterminowe	64 586,34	
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– 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						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>480,41</b>	<b>334,16</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	480,41	334,16				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	480,41	334,16				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	480,41	334,16				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						

GŁÓWNY KASJER GWY

Iwona Załóg

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Kromoszka  
Jolanta Komorowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz		Data za rok	
Wykaz		2012	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>189 659,84</b>	<b>205 311,90</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	648,60	911,90
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	189 011,24	204 400,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>199 869,93</b>	<b>296 980,79</b>
I	Amortyzacja	1 378,86	95 405,75
II	Zużycie materiałów i energii	27 006,56	24 959,48
III	Usługi obce	8 427,46	7 279,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	134 194,35	136 020,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 527,14	30 678,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 335,56	2 636,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-10 210,09</b>	<b>-91 668,89</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 090,00</b>	<b>95 132,39</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	1 090,00	95 132,39
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-9 120,09</b>	<b>-3 463,50</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>14,01</b>	<b>7,71</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	14,01	7,71
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F - G + H)</b>	<b>-9 106,08</b>	<b>-3 471,21</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I - J)</b>	<b>-9 106,08</b>	<b>-3 471,21</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-9 106,08</b>	<b>-3 471,21</b>

GŁOŚNIKA KASOWY

Iwona Zatóg

26.03.2014

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej

Jolanta Komorowska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## ZESTAWIENIE ZMIAN

### W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: zł

Wzrost		31.12.2012	31.12.2013
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	27 169,83	14 107,76
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>1.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	27 169,83	14 107,76
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	27 169,83	14 107,76
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-13 061,87	-9 106,08
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	13 061,87	9 106,08
	- strata za rok ubiegły	13 061,87	9 106,08
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 107,76	5 001,68
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-9 106,08</b>	<b>3 471,21</b>
	a) zysk netto		3 471,21
	b) strata netto	9 106,08	
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 001,68</b>	<b>8 472,89</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

GLÓWNY KSIĘGOWY

26.03.2014  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
 Iwona Załóg

DYREKTOR  
 (miłnej Biblioteki Publicznej)

26.03.2014  
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)  
 Jolanta Komorowska

Informacja dodatkowa do bilansu  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Gidlach  
za rok 2013

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r.

**AKTYWA ogółem:** 10 263,82 zł

Aktywa trwałe 9 431,66 zł

-programy komputerowe

w. początkowa 70 425,79 zł, umorzenie 70 425,79 zł,

(przekazano nieodpłatnie programy komputerowe  
do Publicznej Szkoły Podstawowej w Ciężkowicach szt. 4  
o wartości 1285,88 zł.) w. netto 0,00 zł

-ulepszenie budynku biblioteki w Gidlach

(wymiana okien 2 szt. wymiana instalacji elektr.)

w. początkowa 10 934,27 zł, umorzenie 1 502,61 zł.

w. netto 9 431,66 zł

-sprzęt komputerowy

w. początkowa 3 588,26 zł, umorzenie 3 588,26 zł.

(przekazano nieodpłatnie zestawy komputerowe  
do Publicznej Szkoły Podstawowej w Ciężkowicach szt. 2  
o wartości 3 907,68 zł). w. netto 0,00 zł

-pozostałe wyposażenie

w. początkowa 59 965,50 zł, umorzenie 59 965,50 zł,

( w tym sprzęt komputerowy 39 524 07 zł;) w. netto 0,00 zł

-zbiory biblioteczne

w. początkowa 211 594,54 zł, umorzenie 211 594,54 zł

w. netto 0,00 zł

Aktywa obrotowe 832,16 zł

- środki pieniężne na rachunku bankowym 334,16 zł

- węgiel (filia Pławno 600 kg) 498,00 zł

**PASYWA ogółem:** 10 263,82 zł

Fundusz 8 472,89 zł

Fundusz jednostki 5 001,68 zł

Wynik finansowy 3 471,21 zł

Zobowiązania krótkoterminowe 1 790,93 zł

- Urząd Skarbowy 764,00 zł

- Zakład Ubezpieczeń Społecznych 1 026,93 zł

W ramach projektu „Rozpracuj to z Biblioteką” Gminna Biblioteka Publiczna w Gidlach  
otrzymała nieodpłatnie sprzęt komputerowy o wartości 29 149,05 zł, to jest:

Gidle – 2 zestawy komputerowe, urządzenie wielofunkcyjne, aparat cyfrowy, drukarka,  
laptop, projektor, ekran;

Pławno - 2 zestawy komputerowe, urządzenie wielofunkcyjne, aparat cyfrowy;

Ciężkowice - 2 zestawy komputerowe, urządzenie wielofunkcyjne, aparat cyfrowy;

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Załóg

DYREKTOR  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Jolanta Komorowska