

**Uchwała Nr XLVII/461/2014**  
**Rady Miejskiej w Kazimierzy Wielkiej**  
**z dnia 27 maja 2014 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za okres 01.01.2013 do 31.12.2013 roku  
Miejsko- Gminnej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Kazimierzy Wielkiej

Na podstawie art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami), w związku z art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2013 Miejsko- Gminnej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Kazimierzy Wielkiej, na które składają się załączniki do uchwały:

Załącznik nr 1 – wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok

Załącznik nr 2 – bilans na dzień 31.12.2013 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 121 202,03 zł

Załącznik nr 3 – rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku, a za rok obrotowy kończący się tego samego dnia wykazano stratę netto w kwocie 5 011,61 zł

Załącznik nr 4 – zestawienie zmian w funduszu jednostki.

§ 2

Strata netto w kwocie 5 011,61 zł postanawia się przeksięgować na konto 800 – fundusz jednostki ( zmniejszenie funduszu).

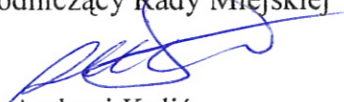
§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Miejsko – Gminnej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Kazimierzy Wielkiej.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

  
Andrzej Kuliś

## WPROWADZENIE

Do sprawozdania finansowego za rok 2013 Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kazimierzy Wielkiej

Miejska i Gminna Biblioteka działa w obecnym kształcie od 2001 roku i została utworzona na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr XX/156/2001 z dnia 26.01.2001 roku.

Stan środków trwałych na dzień 31.12.2013 roku wyniósł	242 926,93 zł
- pozostałych środków trwałych	115 062,85 zł
- zbiorów bibliotecznych	266 707,11 zł
- wartości niematerialnych i prawnych	2 241,00 zł
-----	
RAZEM	626 937,89zł

Umorzenie środków trwałych	127 536,59 zł
- pozostałych środków trwałych	115 062,85 zł
- zbiorów bibliotecznych	266 707,11 zł
- wartości materialnych i prawnych	2 241,00 zł
-----	
RAZEM	511 547,55 zł

W ubiegłym roku zakupiono pozostałych środków trwałych na kwotę	9 572,93 zł
Zbiorów bibliotecznych zakupiono na kwotę	23 863,09 zł
w tym ze środków Biblioteki Narodowej	11 000, 00 zł
ze środków Starostwa	5 885,80 zł
z dotacji podmiotowej	6 977,29 zł

Przychody w roku ubiegłym wyniosły	293 763,47 zł
i pochodziły z dotacji	250 000,00 zł
z Biblioteki Narodowej	11 000,00 zł
ze Starostwa	20 000,00 zł
z odsetek bankowych	305,30 zł
z Programu Rozwoju Bibliotek (orange)	8 194,21 zł
inne przychody	4 263,96 zł
Koszty wyniosły	298 775,08, zł
w tym na wynagrodzenia z pochodnymi	185 535,05 zł
Na koniec 2013 roku wystąpiła strata	5 011,61, zł
Fundusz jednostki wyniósł	117 346,56 zł

Biblioteka zatrudnia 9 pracowników na 7 etatach:

Dyrektor – 1 etat

Główny księgowy – ½ etatu

Sprzątaczką – 1/2

Czytelnia – 1 etat

Pracownia komputerowa 1 etatu

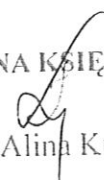
Wypożyczalnia 3 etaty

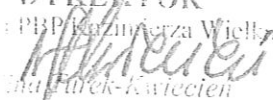
Biblioteka pracuje na zmiany od godziny 8.00 do 17.00

I w soboty od godziny 9.00 do 13.00.

Kazimierza Wielka 2014.03.31

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
mgr Alina Kulpa

DYREKTOR  
Biblioteki  
Kazimierza Wielka  
  
Anna Piątek-Kwiecień

BILANS

602-16-73-365 Regon 292385150

sporządzony na dzień: 31.12.2013

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku			Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	121 463,51	115 390,34	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	117 346,58	112 334,97
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	125 288,07	117 346,58
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			<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>	121 463,51	115 390,34	<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
	Środki trwałe	121 463,51	115 390,34	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-7 941,49	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>		-5 011,61
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	121 463,51	115 390,34	<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>	8 699,13	8 867,06
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>	8 699,13	8 867,06
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	4 176,43	3 125,97
<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	4 176,43	3 125,97

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	4 582,20	5 811,69	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
1	Materiały				- 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	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	0,00	69,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	4 522,70	5 741,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	69,00		- krótkoterminowe		
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		69,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	4 582,20	5 742,69				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 582,20	5 742,69				
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	4 582,20	5 742,69				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 582,20	5 742,69				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	126 045,71	121 202,03		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	126 045,71	121 202,03

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 2 241,00

1.

umorzenie środków trwałych - 127 536,59

I. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 381 769,96

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

**DYREKTOR**

M-G i PBF Kazimierza Wielka

*M. P. K. Wielka*  
Nina Pirek-Kwieceń

(Data i podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

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

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT****(WARIANT PORÓWNAWCZY)**

<b>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:</b> <b>Miejsko-Gmina i Powiatowa Biblioteka Publiczna im Mikołaja Reja</b> <b>ul. Kolejowa 17</b> <b>28-500 Kazimierza Wielka</b>		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2013 r.		Adresat <b>BURMISTRZ</b> <b>MIASTA I GMINY</b> <b>KAZIMIERZA WIELKA</b>	
<b>Numer identyfikacyjny</b> <b>REGON 292385150</b>				Wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>				
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (statutowej)				
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		380 198,50	298 752,08	
I.	Amortyzacja		6 073,17	6 073,17	
II.	Zużycie materiałów i energii		86 859,66	81 318,53	
III.	Usługi obce		25 298,24	15 208,32	
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia		203 569,27	154 323,99	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		33 981,54	31 211,06	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		24 416,62	10 617,01	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu				
X.	Pozostałe obciążenia				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		- 380 198,50	- 298 752,08	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		370 937,36	293 458,17	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje		367 507,71	289 194,21	
III.	Inne przychody operacyjne		3 429,65	4 263,96	

<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I.	Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	- 9 261,14	- 5 293,91
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 333,81	305,30
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	1 333,81	305,30
III.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	14,16	23,00
I.	Odsetki	14,16	23,00
II.	Inne		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	- 7 941,49	- 5 011,61
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) (I +/- J)</b>	- 7 941,49	- 5 011,61
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	- 7941,49	- 5 011,61

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Alina Kulpa*  
mgr Alina Kulpa

.....  
(główny księgowy)

2014-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
M-G i PBP Kazimierza Wielka

*Nina Turek-Kwiecień*  
Nina Turek-Kwiecień

.....  
(dyrektor jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Miejsko-Gminna i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Mikołaja Reja w Kazimierzy Wielkiej		<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  .....  sporządzone na dzień 31.12.2013 r.		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY  KAZIMIERZA WIELKA	
Numer identyfikacyjny REGON 292385150				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>			124 740,01	125 288,07
<b>I.</b>	<b>Zwiększenie funduszu (z tytułu)</b>			+ 548,06	
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			+ 548,06	
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe				
II.3.	Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje				
II.4.	Aktualizacja środków trwałych				
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje				
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący				
II.9.	Inne zwiększenia				
<b>III.</b>	<b>Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>				- 7 941,49
III.1.	Strata za rok ubiegły				- 7941,49
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe				
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły za rok ubiegły				
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje				
III.5.	Pokrycie amortyzacji				
III.6.	Aktualizacja środków trwałych				
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
III.9.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia				
III.10.	Inne zmniejszenia				
<b>IV.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)</b>			125 288,07	117 346,58
<b>V.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>			- 7941,49	- 5 011,61
V.1.	zysk netto				
V.2.	strata netto (-)			- 7941,49	- 5 011,61
<b>VI.</b>	<b>Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych</b>				
<b>VII.</b>	<b>Fundusz (poz. IV+,-V-VI)</b>			117 346,58	112 334,97

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
.....  
(główny księgowy)  
mgr Alina Kulpa

2014.03.31.  
(rok, miesiąc, dzień)

**DYREKTOR**  
M-G i PBP Kazimierza Wielka  
*[Podpis]*  
Nina Turek-Kwircień  
(kierownik jednostki)