

**UCHWAŁA Nr XXXIII / 178 / 13**  
**Rady Powiatu w Poddębicach**  
**z dnia 27 czerwca 2013r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 rok**  
**Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach**

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2013r. poz. 595) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223; Nr 165 poz. 1316, Nr 157 poz. 1241 oraz Dz. U. z 2010r. Nr 47 poz. 278 z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199 poz. 1175, Nr 232, poz. 1378, z 2012r. poz. 855, 1342), Rada Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

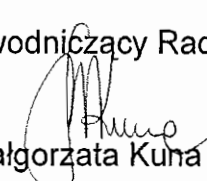
**§ 1.** Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2012 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 11.239,22 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2012 rok zamykający się wynikiem finansowym brutto/netto zysk w kwocie -6.947,57 zł – zał. Nr 2,
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia – zał. Nr 3.

**§ 2.** Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

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

Przewodniczący Rady

  
Małgorzata Kuna

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów  
z dnia 19 stycznia 2012 r. (poz. 121)

Załącznik nr 1

## BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddębicach ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice tel./fax 43-678-85-52, tel. 43 678-40-22 NIP 828-13-13-314, REGON 731032881 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31.12.2012 r.		Starostwo Powiatowe Poddębice  Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	17 368,94	11 239,22	A. Fundusz	18 186,49	11 239,22
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	24 189,16	18 186,49
II. Rzeczowe aktywa trwale	17 368,94	11 239,22	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-6 002,37	-6 947,57
1. Środki trwale	17 368,94	11 239,22	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-6 002,37	-6 947,57
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	17 368,94	11 239,22	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

STAROSTWO POWIATOWE  
w Poddębicach  
Wydział Finansów  
WPLYNIŁO 22. 03. 2013  
Ilość załączników  
Podpis

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	814,85	0	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	817,85				
Suma aktywów	18186,79	11239,22	Suma pasywów	18186,79	11239,22

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

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 12.386,57
2. Umorzenie środków trwałych 19.410,78
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 278.429,74
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8. ....

Główny Księgowy  
mgr Beata Świecka

2017-03-20  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podleskach  
mgr Edyta Durka  
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ  
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO  
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddebicach ul. Narutowicza 43, 99-200 Poddebice..... tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22 NIP 622-103-0145 REGON 731002681	sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	Starostwo Powiatowe Poddebice..... Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3715,60	3711,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3715,60	3711,00
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			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		138.482,32	141.409,57
I. Amortyzacja		6.129,72	6.129,72
II. Zużycie materiałów i energii		26.285,62	23.878,85
III. Usługi obce		12.293,49	8.201,37
IV. Podatki i opłaty		-	-
V. Wynagrodzenia		80.121,48	82.145,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		17.458,75	19.460,66
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		193,30	1.073,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-135.066,72	-137.998,57
D. Pozostałe przychody operacyjne		129.000,00	120.999,00

TAROSTWO POWIATOWA  
w Poddebicach  
Wydział Finansów  
WPLYNEŁO  
Ilość załączników 22.03.2013  
Podpis *[Signature]*

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	129.000,00	120.800,00
III.	Inne przychody operacyjne		199,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6.066,72	-6.999,57
G.	Przychody finansowe	64,35	52,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne	64,35	52,00
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6.002,37	-6.947,57
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-6.002,37	-6.947,57
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6.002,37	-6.947,57

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. ....
2. ....
3. ....

Główny Księgowy  
mgr Beata Świecka  
(główny księgowy)

2017-05-20  
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Podgórzu  
(kierownik jednostki)  
mgr Edyta Durka

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2012 r

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce (omówienie według pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

a) Wartości niematerialne i prawne zostały zamortyzowane.

Środki trwałe poniżej 3 500 zł zostały zamortyzowane, natomiast środki trwałe powyżej 3 500 zł są amortyzowane kwartalnie.

Odpisy amortyzacyjne były dokonywane metoda liniową, przez okres ich ekonomicznego użytkowania, przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych;

b) W księgach rachunkowych PBP występują pozycje :

inne wartości niematerialne i prawne, (są to licencje i oprogramowania komputerowe ), inne środki trwałe ,środki trwałe o wartości mniejszej niż 3500 zł oraz środki trwałe powyżej 3 500 zł. Wszystkie te pozycje zostały umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość a pozostałe są umarzane na bieżąco.

c) należności nie występują;

d) środki pieniężne w bilansie nie występują ;


e) zobowiązania nie występują ;

f) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

2. W ciągu roku 2012 nie dokonywano zmian metod księgowości, wyceny składników majątkowych jak również sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

3. Stan majątku wg wartości początkowej

- środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł	45 462,71 zł
- urządzenia techniczne i maszyny	19 734,38 zł
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł	30 650,00 zł
- inne środki trwałe	4 143,37 zł
- wartość księgozbioru	209 089,28 zł
- oprogramowanie	3 874,00 zł
- pozostałe wartości niematerialne i prawne	8 512,57 zł

STAROSTWO POWIATOWA  
w Poddębicach  
Wydział Finansów  
WPLYNEŁO  
Ilość załączników 22.03.2013  
Podpis 

<b>4. Dochody</b>	<b>134 563,00 zł</b>
- dotacja z budżetu	120 000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	10 800,00 zł
- wypracowany przychód w 2012 r.	3 711,00 zł
- odsetki bankowe	52,00 zł

**5. Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki): 134 563,00 zł**

- wynagrodzenia brutto	82 005,35 zł
- umowa o dzieło	740,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	16 397,41 zł
- świadczenie urlopowe	3 318,25 zł
- badania okresowe pracowników	45,00 zł
- energia	2 119,68 zł
- zużycie materiałów	3 712,45 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przegląd gaśnic, konserwacja alarmu )	1 174,21 zł
- prenumerata czasopism	2 110,23 zł
- ubezpieczenia sprzętu	1 396,00 zł
- zakup książek ( w tym dotacje celowa )	14 879,64 zł
- wyjazdy służbowe, udział w kursach i szkoleniach, koszty organizowanych uroczystości	530,66 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	5 631,12 zł
- usługi bankowe (prowizje)	503,00 zł

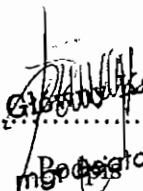
6. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2012 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, bibliotekarza na stanowisku ds. gromadzenia, udostępniania, opracowania i działalności informacyjno-bibliograficznej 1etat, młodszego bibliotekarza na ½ etatu, sprzątaczkę -1/5 etatu.

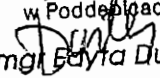
7. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz udostępniania internetu.



8. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
9. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poddębice, dn. 20.03.2013 r.

  
.....  
Beata Święcka  
Głównego Księgowego

p.o. DYREKTOR  
Powiatowej Biblioteki Publicznej  
w Poddębicach  
  
.....  
Podpis  
Dyrektora Jednostki