

**RADA GMINY**  
**DĄBROWA BISKUPIA** UCHWAŁA NR XXVIII/198 //2013  
ul. Topolowa 2 **RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA**  
38-133 Dąbrowa Biskupia z dnia 29 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej za 2012 rok.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.<sup>1</sup>), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330) uchwała się co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej za 2012 r. obejmujące:

- 1) bilans o sumie bilansowej 1 314,20 zł,
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w kwocie 0 zł, stratę netto w kwocie – 0 zł,
- 3) informacje dodatkową do sprawozdania finansowego za 2012 r.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Dąbrowa Biskupia.

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



PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Mirostawa Kozłowska*

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r., Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806 z 2003 r., Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568 z 2004 r., Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759 z 2005 r., Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457 z 2006 r., Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337 z 2007 r., Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218 z 2008 r., Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458 z 2009 r., Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241 z 2010 r., Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153

## Uzasadnienie

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi przytoczonymi we wstępie uchwały organ powołujący instytucję kultury zatwierdza roczne sprawozdania finansowe tej instytucji. W związku z powyższym Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej przedstawia do zatwierdzenia sprawozdanie finansowe za 2012 rok składające się z następujących dokumentów:

- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- sprawozdanie opisowe.

Ze względu na to, że Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej w poprzedzającym roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie nie przekroczyła granicy dwóch z trzech wielkości, o których mowa w art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, sprawozdanie finansowe za 2012 r. nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Mirosława Kocińska*

**S p r a w o z d a n i e**  
**z wykonania planu działalności**  
**Instytucji Kultury w Dąbrowie Biskupiej**  
**na dzień 31 grudnia 2012 roku**

Dąbrowa Biskupia , dnia 22 stycznia 2012 roku

GMINNA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
ul. Długa 74  
88-133 Dąbrowa Biskupia

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*l. s. i. g.*  
Mirosława Kocińska

Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej ul. Długa 74

przedstawia informację w sprawie wykonania planu działalności za 2012r.

### Przychody na 31.12.2012

Wyszczególnienie	Wykonanie w zł	Plan na 2012 rok	Dynamika %
1. Dotacja od Organizatora	146.000,00	146.000,00	100
2. Dotacja z Fundacji Orange	1810,01	1.810,01	100
3. Pomoc z PROW na operację „Organizacja warsztatów bibliotecznych”	12.544,65	12.544,65	100
4. Dotacja z Biblioteki Narodowej	2.917,00	2.917,00	100
<b>Ogółem :</b>	<b>163.271,66</b>	<b>163.271,66</b>	

Przychody ogółem wynoszą 163.271,66 zł. Plan działalności został wykonany w 100%.

Podstawowym źródłem przychodów jest dotacja podmiotowa –146.000,00 zł z budżetu dla samorządowej jednostki kultury. Pozostałe przychody to dotacja z Fundacji Orange na łączną kwotę i wydatki internetowe 1.810,01 zł, dotacja z Biblioteki Narodowej 2917,00 oraz pomoc z PROW na zorganizowanie warsztatów literackich w wysokości 12.544,65 zł.

### ROZCHODY:

Wyszczególnienie	Plan na 2012 rok	Wykonanie w 2012 roku
Dotacja od Organizatora	146.000,00	144.685,80
Dotacja z Fundacji Orange	1.810,01	1.810,01
Środki z PROW na organizację warsztatów	12.544,65	12.544,65
Dotacja z Biblioteki Narodowej	2.917,00	2.917,00

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Mirosława Kozłowska

Na dzień 31.12.2012 r. na rachunku bankowym Gminnej Biblioteki Publicznej pozostały nie wykorzystane środki z dotacji podmiotowej otrzymanej z budżetu Gminy w kwocie 1 314,20. Zgodnie z oświadczeniem pani Dyrektor Ewy Szymańskiej środki te zostały wydatkowane na zapłatę faktury VAT nr 15353/2012 z dnia 31.12.2012 r. za zakupione materiały biurowe i środki czystości oraz 0,01 zł zwrot kosztów podróży służbowych. Środki te zostały wprowadzone do systemu bankowości elektronicznej i przekazane dnia 31.12.2012 r. jednak bank obciążył rachunek bankowy Gminnej Biblioteki Publicznej dopiero dnia 02.01.2013 roku.

W związku z powyższym Biblioteka nie dokonała zwrotu do budżetu gminy niewykorzystanej dotacji w 2012 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Łan*  
Mirosława Kosińska

## Koszty na 31.12.2012

Wyszczególnienie	Wykonanie	Plan na 2012 rok
<b>401</b>	<b>17.660,83</b>	<b>17.660,83</b>
<b>400/1</b>	<b>11.251,74</b>	<b>11.251,74</b>
<b>400/2</b>	<b>1.810,01</b>	<b>1.810,01</b>
<b>402</b>	<b>4.783,02</b>	<b>4.783,02</b>
<b>403</b>	<b>2.017,02</b>	<b>2.017,02</b>
<b>400/3</b>	<b>2.917,00</b>	<b>2.917,00</b>
<b>404</b>	<b>98.542,55</b>	<b>98.542,55</b>
<b>405</b>	<b>21.794,99</b>	<b>21.794,99</b>
<b>409</b>	<b>2.494,50</b>	<b>2.494,50</b>
<b>Razem:</b>	<b>163.271,66</b>	<b>163.271,66</b>

Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej poniosła koszty w kwocie – 163.271,66 zł, które w stosunku do planu działalności stanowią 100 % i tak:

- 400/1 zakup materiałów i usług - 11.251,74 zł**  
w ramach warsztatów literackich
  
- 401 Zużycie materiałów i energii - 17.660,83 zł w tym:**
  - prenumerata czasopism - 986,75
  - energia elektryczna - 8.518,94
  - zużycie wody , ścieki - 19,68
  - zakup materiałów - 3.809,36
  - zakup gaśnic - 319,80
  - zakup książek - 3.806,30
  - badania lekarskie - 200,00
  
- 400/2 Zakup usług internetowych - 1.810,01**
  
- 402 Usługi obce - 4.783,02 zł w tym:**
  - wywóz nieczystości - 392,74
  - rozmowy telefoniczne - 3.275,84
  - abonament RTV - 59,40
  - legalizacja gaśnic - 116,85
  - szkolenia - 120,00
  - przewóz osób-warsztaty - 818,19
  
- 400/3 zakup książek - 2.917,00**

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*(signature)*  
Mirosława Kosińska

**403 Podatki i opłaty** - **2.017,02 zł w tym:**  
- podatek od nieruchomości - 1163,00  
- składki członkowskie - 854,02

**404 Wynagrodzenia** - **98.542.55 zł w tym:**  
- płace - 94.032,55  
- umowa zlecenie - 4.510,00

**405 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia z tyt. wynagrodzeń** - **21.794,99 zł w tym:**  
- składki ZUS - 16.948,92  
- składki na fundusz pracy - 2.111,25  
- świadczenie urlopowe - 2.734,82

**409 Pozostałe koszty** - **2.494,50 zł w tym:**  
- koszty podróży służbowych - 700,50  
- ubezpieczenie mienia - 1.794,00

Wynik finansowy na dzień 31.12.2012 r. wynosi – 0 zł

*Maria Pawlaczyk*  
Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej

Dyrektor  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*Ewa Szymańska*

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Miroslawa Kosińska*

Gminna Biblioteka Publiczna ul. Długa 74 88-133 Dąbrowa Biskupia		Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia
340395191	<b>GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA</b> ul. Długa 74 88-133 Dąbrowa Biskupia	wysłać bez pisma przewodniego
<b>Bilans GBP w Dąbrowie Biskupiej za 2012 rok</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>			<b>A. Fundusz</b>		
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	-	-
1. Środki trwałe			Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
1.1. Grunty			Zysk (strata) netto	-	-
1.2. Budynek, 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			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			<b>B. Fundusze celowe</b>		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. Gminny Fundusz ochrony środowiska		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			<b>C. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1.1. Akcje i udziały			<b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne</b>		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	-	1 314,19
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 314,19
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		1 314,20	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		0,01
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe			<b>II. Fundusze specjalne</b>		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne		1 314,20	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1 314,20			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>		1 314,20	<b>Suma pasywów</b>		1 314,20

Umorzenie pozostałych środków trwałych 154.318,15

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Maria Pawlaczyk  
(główny księgowy) *Maria Pawlaczyk*

.....2013-03-12.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Dyrektor  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Ewa Szymanska

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Mirostawa Kozłowska*  
Mirostawa Kozłowska



## Zestawienie obrotów i sald na koniec 2012 roku

Konto	Obroty		Salda B.Z.	
	Wn	Ma	Wn	Ma
013	43.532,79	0	0	43.532,79
014	108.915,38	0	0	108.915,38
020	1.869,98	0	0	1.869,98
072	0	154.318,15	154.318,15	0
131	163.618,89	162.304,69	0	1.314,20
201	0	1.314,20	1.314,20	0
			155.632,35	155.632,35

GMINNA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
ul. Długa 74  
88-133 Dąbrowa Biskupia

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*h*  
Maria Pawłaczuk

Dyrektor  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
*h*  
Ewa Szymanińska

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*h*  
Mirosława Kozmiska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 340395191	<b>Rachunek zysków i strat jednostki</b> (wariant porównawczy) Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.	Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia
		wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
I. 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		
V. Pozostałe dochody budżetowe		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	156 238,44	163 271,66
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	35 613,02	33 639,58
III. Usługi obce	6 115,61	4 783,02
IV. Podatki i opłaty	808,00	2 017,02
V. Wynagrodzenia	93 631,36	98 542,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	18 399,07	21 794,99
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 671,38	2 494,50
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	156 238,44	163 271,66
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	156 238,44	163 271,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	156 238,44	163 271,66
III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	-	-
<b>G. Przychody finansowe</b>	590,72	347,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	590,72	347,17
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	590,72	347,17
I. Odsetki	590,72	347,17
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	-	-
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I ± J)</b>	-	-
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	-	-

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej

(główny księgowy) *Maria Pawlaczyk*

2013-03-12

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Miroslawa Kosińska*

Dyrektor  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
(iegownik jednostki)  
*Ewa Szymańska*

Gminna Biblioteka Publiczna ul. Długa 74 88-133 Dąbrowa Biskupia GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA ul. Długa 74 88-133 Dąbrowa Biskupia 34039519	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> <b>GBP w Dąbrowie Biskupiej sporządzone na dzień 31 grudnia</b> <b>2012 r.</b>	Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia
--	--	-----------------------------

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	35,13	-
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	339,97	-
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	339,97	-
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Dotacje i środki na inwestycje		
1.4. Aktualizacja środków trwałych		
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	375,10	-
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Pokrycie amortyzacji		
2.6. Aktualizacja środków trwałych		
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8. Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto		
a) zysk netto		
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	-	-
<b>III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych</b>		

Główny Księgowy  
 Maria Pawlaczyk  
 (główny księgowy)

**Maria Pawlaczyk**

2013-03-12.....  
 rok, miesiąc, dzień)

D. Szymańska.....  
 (kierownik jednostki)  
 Gminnej Biblioteki Publicznej  
 Ewa Szymańska

**PRZEWODNICZĄCY RADY**  
**Mirosława Kozłowska**

Rozrachunki na koniec 2012 r.

Konto	Wn	Ma	Saldo
231	108.116,37	108.116,37	0
229	39.839,06	39.839,06	0
240	7.532,72	7.532,72	0
225	7.336,00	7.336,00	0
201	0	1.314,20	1.314,20

WYKONANIE  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
ul. Długa 74  
88-133 Dąbrowa Biskupia

Główny Księgowy  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Maria Papłaczyk

Dyrektor  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
Ewa S. [signature]

PRZEWODNICZĄCY RADY  
[signature]  
Mirosława Kozłowska