

RADA MIEJSKA
w Kunowie

UCHWAŁA Nr LIII.1366/14....
Rady Miejskiej w Kunowie
z dnia ...29. maja. 2014....

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok
przedstawionego przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną
w Kunowie.

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości
(Dz. U. z 2013 roku poz. 330 tekst jednolity z późniejszymi zmianami) oraz
art. 18 ust.2 pkt. 15 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym
(Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz.1591 tekst jednolity z późniejszymi zmianami)
Rada Miejska w Kunowie uchwala, co następuje:


§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2013 rok przedstawione przez
Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Kunowie obejmujące bilans, rachunek
zysków i strat oraz informację dodatkową.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kunowie


Roman Wojcik

Uzasadnienie do uchwały

W związku z zapisem art. 583 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330 tekst jednolity), roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ założycielski.

Rokiem obrotowym Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe w/w jednostki obejmuje więc okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013 roku, a dniem bilansowym jest dzień 31 grudnia 2013 roku. Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Kunowie osiągnęła za rok 2013 dodatni wynik finansowy w wysokości 1.373,58 zł, który wynika z braku podwyżek dla pracowników. Spowodowane to było brakiem środków finansowych na ich pokrycie z dotacji organizatora przyznanej na rok 2013. Przedstawione sprawozdanie finansowe obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego **RADA MIEJSKA**
Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie za rok 2013 **Kunowie**

Dział 921

Rozdział 92116

I.

Lp.	Wyszczególnienie	KOSZTY		
		Plan na rok 2013	Wykonanie za rok 2013	%
	1	2	3	4
1.	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	37 423,47	37 423,47	100,0%
2.	Wynagrodzenia osobowe pracowników zgodnie z tabelą płac	306 695,18	304 195,18	99,2%
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	57 316,70	57 298,23	100,0%
4.	Składki na Fundusz Pracy	7 350,53	7 350,53	100,0%
5.	Zakup materiałów i wyposażenia:	32 576,31	32 576,31	100,0%
	- artykuły biurowe	5 684,55	5 684,55	100,0%
	- środki czystości	1 446,31	1 446,31	100,0%
	- książki	8 843,46	8 843,46	100,0%
	- prasa	3 126,50	3 126,50	100,0%
	- artykuły remontowo- budowlane	-	-	-
	- sprzęty elektroniczne i komputerowe	1 905,00	1 905,00	-
	- meble i wyposażenie	6 126,71	6 126,71	100,0%
	- zakup materiałów dla orkiestry i zespołów	196,50	196,50	100,0%
	- pozostałe	5 247,28	5 247,28	100,0%
6.	Zakup energii:	26 461,99	26 461,99	100,0%
	- energia elektryczna	10 261,31	10 261,31	100,0%
	- woda i ścieki	913,48	913,48	100,0%
	- gaz	15 287,20	15 287,20	100,0%
	- inne	-	-	-
7.	Zakup usług remontowych			
8.	Zakup usług pozostałych:	30 310,18	30 310,18	100,0%
	- usługi bankowe	854,00	854,00	100,0%
	- rozmowy telefoniczne	1 174,41	1 174,41	100,0%
	- wywóz nieczystości	683,98	683,98	100,0%
	- usługi pocztowe	572,06	572,06	100,0%
	- transport	6 967,12	6 967,12	100,0%
	- internet	675,75	675,75	100,0%
	- kursy i szkolenia	741,03	741,03	100,0%
	- zakup imprez różnych	5 805,48	5 805,48	100,0%
	- inne związane z działalnością orkiestry dętej	-	-	-
	- pozostałe	12 836,35	12 836,35	100,0%
9.	Podróże służbowe krajowe	781,89	781,89	100,0%
10.	Różne opłaty i składki	994,10	994,10	100,0%
11.	Wydatki i zakupy inwestycyjne			
12.	Odpis na ZFSS	10 574,65	10 574,65	100,0%
13.	Amortyzacja środków trwałych			
14.	Wynagrodzenia bezosobowe	52 115,00	52 115,00	100,0%
		0,00	0,00	
	RAZEM:	562 600,00	560 081,53	99,6%

Plan przychodów MGBP w Kunowie na rok 2013

II.

Lp.	Wyszczególnienie	PRZYCHODY		
		Plan na rok 2013	Wykonanie za rok 2013	%
	1	2	3	4
1.	Dotacje z budżetu Gminy	500 000,00	500 000,00	100,0%
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	3 500,00	3 500,00	
3.	Dochody własne wg tytułów:	59 100,00	57 955,11	98,1%
	- usługi kserograficzne	2 000,00	1 581,20	79,1%
	- wynajem Sali	47 600,00	47 580,00	100,0%
	- zwrot za energię	2 000,00	1 954,81	97,7%
	- inne	7 500,00	6 839,10	91,2%
	RAZEM:	562 600,00	561 455,11	99,8%

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kunowie

Roman Wójcik

RADA MIEJSKA
w Kunowie

**Część opisowa sprawozdania z wykonania planu finansowego
Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2013**

Koszty planowane w 2013 roku to **562.600,00zł**, koszty faktycznie poniesione **560.081,53zł**.
Na przychody MGBP w 2013 roku składały się:

1. Dotacja w wysokości **500.000,00zł** wykonano 100%
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek w kwocie **3.500,00zł**
3. Dochody własne:
 - na zaplanowaną kwotę **2.000,00 zł** za usługi kserograficzne uzyskano **1.581,20zł**
 - na zaplanowaną kwotę **47.600,00zł** za wynajem pomieszczeń uzyskano **47.580,00zł**
 - na zaplanowaną kwotę **2.000,00zł** zwrotu za energię uzyskano **1.954,81zł**
 - inne dochody w kwocie **6.839,10zł** uzyskano za sprzedaż książki „Kunów nad Kamienną”, wynagrodzenie należne za terminowe płacenie podatku PIT-4 oraz wpłaty za prowadzone ćwiczenia gimnastyczne.

Na wydatki złożyły się:

1. Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń. Zaplanowaną kwotę **37.423,47zł** wykonano w 100%
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników tj. 11 osób /9 etatów/, zaplanowano w kwocie **306.695,18zł** – wykonano w 99% tj. **304.195,18zł**
3. Składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano na kwotę **57.316,70zł** – wykonano w 100% - **57.316,70zł**
4. Fundusz Pracy zaplanowano kwotę **7.350,53zł** wykonano **7.350,53zł**
5. Na zakup materiałów i wyposażenia składają się:
 - art. biurowe, środki czystości planowano **7.130,86zł** wykonano **7.130,86zł**
 - książki zaplanowano kwotę **8.843,46zł** wydano **8.843,46zł**
(w/w kwota zawiera 3.500,00zł dotacji z BN)
 - pozostałe: na zaplanowaną kwotę **16.601,99zł** składają się następujące wydatki :
 - 3.126,50 zł prasa
 - 8.031,71 zł zakupione wertikale, gaśnice, drukarki oraz niezbędny sprzęt biurowy
 - pozostałe materiały kwotę 5.443,78 wydatkowano na zakup artykułów spożywczych i drobnych upominków na potrzeby organizowanych imprez i zajęć w bibliotece oraz art. BHP dla pracowników
6. Zakup energii:
 - koszty energii elektrycznej zaplanowano na **10.261,31zł** – wydatkowano **10.261,31zł**
 - koszty gazu zaplanowano na **15.287,20zł** – wydatkowano **100%**
 - woda i ścieki zaplanowano na **913,48zł** – wydatkowano **913,48zł**
7. Zakup usług pozostałych:
 - usługi bankowe, rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości i usługi pocztowe zaplanowano kwotę **3.284,45zł** wydatkowano **3.284,45 zł**
 - transport – na zaplanowaną kwotę **6.967,12zł** wykonano **100%** w/w kwota została wykorzystana na wyjazdy zespołów śpiewaczych na konkursy i występy
 - internet - zaplanowano kwotę **675,75zł** wykorzystano **675,75zł**
 - partycypowanie w kosztach imprezy „Festiwal Twórczości Lokalnej” kwota **5.805,48zł**
 - inne –zaplanowano kwotę **12.836,35zł** wykorzystano **12.836,35zł** /szkolenia pracowników, monitoring systemu alarmowego, opłaty za licencje programów komputerowych, przeglądy techniczne oraz przegląd instalacji gazowej /.
 - kursy i szkolenia oraz podróże służbowe krajowe - z zaplanowanej kwoty **1.522,92zł** wykorzystano **100%** ,
8. Różne opłaty i składki zaplanowano kwotę **994,10zł** wykorzystano **994,10zł** - są to wydatki na ubezpieczenie budynku i sprzętu komputerowego w PZU oraz opłatę za prowadzenie PKZP przy Urzędzie Miasta i Gminy Kunów,

9. Odpis na ZFŚS zgodnie z obowiązującymi przepisami odprowadzono w kwocie **10.574,65zł**
10. Wynagrodzenia bezosobowe, planowaną kwotę **52.115,00zł** wykorzystano w **100%** na wynagrodzenia członków orkiestry dętej, kapeli, kapelmistrza, konserwatora-palacza, instruktora aerobiku oraz inspektora BHP.

Stan należności na dzień 31.12.2013r. wynosił **1.228,24zł**. Należność ta wynika z niezapłaconych zwrotów za media od mieszkańców lokalu socjalnego w budynku Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013r. wynosi **26.599,63zł** w tym:

- wymagalnych 0,00
- niewymagalnych 26.599,63 zł

Zobowiązania te dotyczą:

- | | |
|--|--------------|
| - ZUS od nagrody rocznej i wynagrodzeń za XII 2013 | 8.733,96 zł |
| - podatek PIT-4 od nagrody rocznej | 1.880,00 zł |
| - pozostałe rozrachunki z pracownikami | 14.797,72 zł |
| - Fa za gaz | 1.187,95 zł |

Na rok 2013 zaplanowano koszty działalności w wysokości **562.600,00 zł**.

Koszty faktycznie poniesione przez instytucję **560.081,53 zł**.

Wynik finansowy za rok 2013 to zysk w wysokości **1.373,58 zł**.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kunowie
Roman Wójcik

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie sporządzony na dzień 31. XII 2013 r.		Adresat: Burmistrz Miasta i Gminy Kunów wysłać bez pisma przewodniego		
Numer identyfikacyjny REGON 292794752					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwale	---	---	A. Fundusz	-26.744,97	-25.371,39
I. Wartości niematerialne i prawne	---	---	I. Fundusze jednostki	-31.636,10	-26.744,97
II. Rzeczowe aktywa trwale	---	---	II. Wynik finansowy netto (+, -)	4.891,13	1.373,58
1. Środki trwale	---	---	1. Zysk netto (+)	4.891,13	1.373,58
1.1. Grunty	---	---	2. Strata netto (-)	---	---
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 trwale	---	---	B. Państwowe fundusze celowe	---	---
2. Środki trwale w budowie (inwestycje)	---	---	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27.973,21	26.599,63
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	---	---	I. Zobowiązania długoterminowe	---	---
III. Należności długoterminowe	---	---	II. Zobowiązania krótkoterminowe	27.973,21	26.599,63
IV. Długotrwałe aktywa finansowe	---	---	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	---	1.187,95
1. Akcje i udziały	---	---	2. Zobowiązania wobec budżetów	4.348,00	---
2. Inne papiery wartościowe	---	---	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13.136,20	10.613,96
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	---	---	4. Zobowiązania tytułu wynagrodzeń	10.489,01	14.797,72
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	---	---	5. Pozostałe zobowiązania	---	---
B. Aktywa obrotowe	1.228,24	1.228,24	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	---	---
I. Zapasy	---	---	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	---	---
1. Materiały	---	---	III. Rezerwy na zobowiązania	---	---
2. Półprodukty i produkty w toku	---	---	D. Fundusze specjalne	---	---
3. Produkty gotowe	---	---	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	---	---
4. Towary	---	---	2. Inne fundusze	---	---
II. Należności krótkoterminowe	1.228,24	1.228,24		---	---

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	560.081,53	577.273,22
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	60.765,16	65.217,26
III	Usługi obce	16.514,20	8.855,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.848,10	1.805,40
	-(I) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	397.733,65	423.492,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	75.223,41	73.422,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7.997,01	4.480,71
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-560.081,53	-577.273,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	561.455,11	582.164,96
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	503.500,00	551.641,50
III	Inne przychody operacyjne	57.955,11	30.523,46
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1.373,58	4.891,74
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(I) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,61
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,61
	-(I) dla jednostek powiązanych	0,00	0,61
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1.373,58	4.891,13
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	1.373,58	4.891,13
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1.373,58	4.891,13
Suma		1.122.910,22	1.164.329,92

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kunowie
Roman Wójcik