

RADA MIEJSKA  
w Kunowie

UCHWAŁA Nr ...XL/289/13...  
Rady Miejskiej w Kunowie  
z dnia .....29 maja 2013v

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 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 r. poz. 330 tekst jednolity) 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  
z późn. zmianami) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2012 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. 53 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.

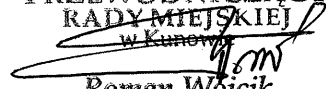
Rokiem obrotowym Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe w/w jednostki obejmuje więc okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku, a dniem bilansowym jest dzień 31 grudnia 2012 roku. Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Kunowie osiągnęła za 2012 rok dodatni wynik finansowy w wysokości 4.891,13 złotych, który wynika z braku podwyżek i zmniejszeniem nagrody rocznej dla pracowników. Spowodowane to było brakiem środków finansowych na jej pokrycie z dotacji organizatora przyznanej na rok 2013. Przedstawione sprawozdanie finansowe obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON 292794752	Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie sporządzony na dzień 31. XII 2012 r.			Burmistrz Miasta i Gminy Kunów 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	---	---	A. Fundusz	-31.636,10	-26.744,97
I. Wartości niematerialne i prawne	---	---	I. Fundusze jednostki	-24.375,70	-31.636,10
II. Rzeczowe aktywa trwale	---	---	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-7.260,40	4.891,13
1. Środki trwale	---	---	1. Zysk netto (+)	---	4.891,13
1.1. Grunty	---	---	2. Strata netto (-)	-7.260,40	---
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	32.864,34	27.973,21
3. Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	---	---	I. Zobowiązania długoterminowe	---	---
III. Należności długoterminowe	---	---	II. Zobowiązania krótkoterminowe	32.864,34	27.973,21
IV. Długotrwałe aktywa finansowe	---	---	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28,00	---
1. Akcje i udziały	---	---	2. Zobowiązania wobec budżetów	2.016,00	4.348,00
2. Inne papiery wartościowe	---	---	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	14.925,57	13.136,20
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	---	---	4. Zobowiązania tytułu wynagrodzeń	15.894,77	10.489,01
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 z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec	Rok ubiegły
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>577.273,22</b>	<b>530.839,48</b>
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	65.217,26	57.515,07
III	Usługi obce	8.855,00	8.703,92
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.805,40	1.890,45
	-(1) podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	423.492,71	387.399,71
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73.422,14	69.360,07
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4.480,71	5.970,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-577.273,22</b>	<b>-530.839,48</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>582.164,96</b>	<b>524.505,44</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	551.641,50	493.500,00
III	Inne przychody operacyjne	30.523,46	31.005,44
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>4.891,74</b>	<b>-6.334,04</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-(1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	-(1) 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
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,61</b>	<b>926,36</b>
I	Odsetki, w tym:	0,61	926,36
	-(1) dla jednostek powiązanych	0,61	926,36
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>4.891,13</b>	<b>-7.260,40</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	<b>4.891,13</b>	<b>-7.260,40</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>4.891,13</b>	<b>-7.260,40</b>
<b>Suma</b>		<b>1.164.329,92</b>	<b>1.049.010,88</b>

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kunowie  
  
Roman Wójcik

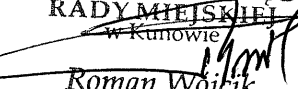
## I.

Lp.	Wyszczególnienie	KOSZTY		
		Plan na rok 2012	Wykonanie	%
	1	2	3	4
1.	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	41 110,11	34 747,29	84,52%
2.	Wynagrodzenia osobowe pracowników zgodnie z tabelą płac	302 653,54	302 653,54	100,00%
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	54 563,21	54 563,21	100,00%
4.	Składki na Fundusz Pracy	8 284,28	8 284,28	100,00%
5.	Zakup materiałów i wyposażenia:	21 281,74	21 281,74	100,00%
	- artykuły biurowe	3 782,42	3 782,42	100,00%
	- środki czystości	655,64	655,64	100,00%
	- książki	9 610,34	9 610,34	100,00%
	- prasa	3 004,39	3 004,39	100,00%
	- artykuły remontowo- budowlane	-	-	-
	- sprzęty elektroniczne i komputerowe	-	-	-
	- meble i wyposażenie	-	-	-
	- zakup materiałów dla orkiestry i zespołów	-	-	-
	- pozostałe	4 228,95	4 228,95	100,00%
6.	Zakup energii:	28 110,89	28 110,89	100,00%
	- energia elektryczna	12 662,98	12 662,98	100,00%
	- woda i ścieki	3 798,48	3 798,48	100,00%
	- gaz	11 649,43	11 649,43	100,00%
	- inne	-	-	-
7.	Zakup usług remontowych			
8.	Zakup usług pozostałych:	12 679,81	12 679,81	100,00%
	- usługi bankowe	847,00	847,00	100,00%
	- rozmowy telefoniczne	1 161,77	1 161,77	100,00%
	- wywóz nieczystości	240,01	240,01	100,00%
	- usługi pocztowe	520,40	520,40	100,00%
	- transport	2 765,80	2 765,80	100,00%
	- internet	804,73	804,73	100,00%
	- kursy i szkolenia	190,00	190,00	100,00%
	- zakup imprez różnych	-	-	-
	- inne związane z działalnością orkiestry dętej	-	-	-
	- pozostałe	6 150,10	6 150,10	100,00%
9.	Podróże służbowe krajowe	952,91	952,91	100,00%
10.	Różne opłaty i składki	959,01	959,01	100,00%
11.	Wydatki i zakupy inwestycyjne			
12.	Odpis na ZFSS	10 579,50	10 579,50	100,00%
13.	Amortyzacja środków trwałych			
14.	Wynagrodzenia bezosobowe	55 325,00	55 325,00	100,00%
15.	Koszty projektu "Z@projektuj swoją przyszłość"	47 141,50	47 141,50	100,00%
	<b>RAZEM:</b>	<b>583 641,50</b>	<b>577 278,68</b>	<b>98,91%</b>

**Plan przychodów MGBP w Kunowie na rok 2012**

**II.**

Lp.	Wyszczególnienie	PRZYCHODY		
		Plan na rok 2012	Wykonanie	%
	1	2	3	4
1.	Dotacje z budżetu Gminy	500 000,00	500 000,00	100%
2.	Dochody własne wg tytułów:	32 000,00	30 523,46	95%
	- usługi kserograficzne	1 500,00	1 428,60	95%
	- wynajem Sali	23 800,00	23 800,00	100%
	- zwrot za energię	3 000,00	1 636,36	55%
	- inne	3 700,00	3 658,50	99%
3.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	4 500,00	4 500,00	100%
4.	Dotacja z Funduszy Europejskich	47 141,50	47 141,50	100%
	<b>RAZEM:</b>	<b>583 641,50</b>	<b>582 164,96</b>	<b>100%</b>

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY MIEJSKIEJ**  
 w Kunowie  
  
 Roman Wójcik

**Część opisowa sprawozdania z wykonania planu finansowego  
Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2012**

Koszty planowane w 2012 roku to **583.641,50zł**, koszty faktycznie poniesione **577.278,68zł**.

**Na przychody MGBP w 2012 roku składały się:**

1. Dotacja w wysokości **500.000,00zł** wykonano 100%
2. Dochody własne:
  - na zaplanowaną kwotę **1.500,00zł** za usługi kserograficzne uzyskano **1.428,60zł**
  - na zaplanowaną kwotę **23.800,00zł** za wynajem pomieszczeń uzyskano **23.800,00zł**
  - na zaplanowaną kwotę **3.000,00zł** zwrotu za energię uzyskano **1.636,36zł** co wynika z niezapłaconych rachunków za gaz i energię najemców mieszkania socjalnego
  - inne dochody w kwocie **3.658,50zł** uzyskano za sprzedaż książki „Kunów nad Kamienną”, wynagrodzenia należne za terminowe płacenie podatku PIT-4 oraz wpłaty za prowadzone ćwiczenia gimnastyczne.
3. Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek w kwocie **4.500,00zł**.
4. Dotacja na realizację projektu „Z@projektuj swoją przyszłość” w kwocie **47.141,50zł**

**Na wydatki złożyły się:**

1. Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń. Zaplanowaną kwotę **41.110,00zł** – wykonano 84,52%- **34.747,29zł**
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników tj. 11 osób /9 etatów/, zaplanowano w kwocie **302.653,54zł** – wykonano w 100%
3. Składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano na kwotę **54.653,21zł** – wykonano 100%
4. Fundusz Pracy zaplanowano kwotę **8.284,28zł** wykonano 100% planu
5. Na zakup materiałów i wyposażenia składają się:
  - art. biurowe, środki czystości planowano **4.438,06zł** wykonano **4.438,06zł**
  - książki zaplanowano kwotę **9.610,34zł** wydano **9.610,34zł**  
( w/w kwota zawiera 4.500,00zł dotacji z BN )
  - pozostałe: na zaplanowaną kwotę **7.233,34zł** składają się następujące wydatki :
    - **3.004,39 zł** prasa
    - **1.116,97 zł** zakupione wentylatory, artykuły sanitarne
    - **759,00 zł** zakupiono bęben basowy dla orkiestry
    - pozostałe **2.352,98zł** wydatkowano na uzupełnienie wyposażenia po remoncie, 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 **12.662,98zł** – wydatkowano 100%
  - koszty gazu zaplanowano na **11.649,43zł** – wydatkowano 100%
  - woda i ścieki zaplanowano na **3.798,48zł** – wydatkowano 100%
7. Zakup usług pozostałych:
  - usługi bankowe, rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości i usługi pocztowe zaplanowano kwotę **2.769,18zł** wydatkowano **2.769,18zł**,
  - transport – zaplanowaną kwotę **2.765,80zł** wykonano w 100%, w/w kwota została wykorzystana na wyjazdy zespołów śpiewaczych na konkursy i występy,
  - internet - zaplanowano kwotę **804,73zł** wykorzystano **804,73zł**
  - zaplanowaną kwotę **6.340,10zł** wykorzystano w 100 % na nadzór i serwis programów komputerowych, monitoring systemu alarmowego, przeglądy okresowe gaśnic oraz oraz szkolenia pracowników,
  - podróże służbowe krajowe - z zaplanowanej kwoty **952,91zł** wykorzystano **952,91zł** na przejazdy pracowników na szkolenia i seminaria,

8. Różne opłaty i składki zaplanowano kwotę **959,01zł** wykorzystano **959,01zł** - są to wydatki na ubezpieczenie budynku oraz 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 **10.579,50zł**
10. Wynagrodzenia bezosobowe, planowaną kwotę **55.325,00zł** wykorzystano w **100%** na wynagrodzenia członków orkiestry dętej, kapeli, kapelmistrza, instruktora zespołów śpiewaczych, konserwatora-palacza, instruktora aerobiku oraz inspektora BHP.
11. Kwotę dotacji 47.141,50zł otrzymaną ze środków unijnych wykorzystano w 100% na realizację projektu „Z@projektuj swoją przyszłość”

**Stan należności na dzień 31.12.2012r. 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 31.12.2012r. wynosi 27.973,21zł**  
w tym wymagalnych 0,00

Zobowiązania te dotyczą:

- |  |              |
|--|--------------|
| • ZUS od nagrody rocznej i wynagrodzeń za XII 2012         | 13.136,20 zł |
| • podatek PIT od nagrody rocznej i wynagrodzeń za XII 2012 | 4.348,00 zł  |
| • pozostałe rozrachunki z pracownikami /Nagroda Roczna /   | 10.489,01 zł |

Plan kosztów MGBP na rok 2012 opiewał na kwotę	<b>583.641,50 zł.</b>
Koszty działalności MGBP w roku 2012 to kwota	<b>577.278,68 zł.</b>
Wydatki faktycznie poniesione	<b>582.164,96 zł</b>

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kunowie  
  
Roman Wojcik