

**Uchwała Nr XXII/147/13
Rady Gminy Sterdyń
z dnia 27 czerwca 2013 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych gminnych instytucji kultury
działających na terenie gminy Sterdyń.**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013r. poz.330 z późn.zm.) art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2013r. poz.594) **Rada Gminy Sterdyń uchwala, co następuje :**

§ 1.

Zatwierdza roczne sprawozdania finansowe :

1. Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Sterdyni za rok 2012 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do uchwały .

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2012 r.
- Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej.
- Informacji dodatkowej .

Strata netto w kwocie 70 093,39 złotych pomniejsza fundusz jednostki .

2. Gminnej Biblioteki Publicznej w Sterdyni za rok 2012 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały .

Sprawozdanie finansowe składa się z :

- Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2012 r.
- Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej.
- Informacji dodatkowej .

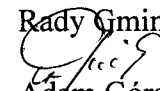
Strata netto w kwocie 19 901,63 złotych pomniejsza fundusz jednostki .

§ 2.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Gminy

Adam Góral

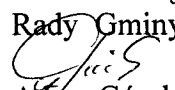
Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXII/147/13 Rady Gminy Sterdyń z dnia 27 czerwca 2013r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych gminnych instytucji kultury działających na terenie gminy Sterdyń .

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury wynika z art.53 ust.1 ustawy o rachunkowości . Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z art.45 ust.2 cytowanej ustawy sprawozdanie finansowe składa się z :

- Bilansu
- Rachunku zysków i strat,
- Informacji dodatkowej , obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

W związku z powyższym niniejsza uchwała jest realizacją w/w przepisów.

Przewodniczący
Rady Gminy

Adam Góral

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU 08-320 Sterdyń ul. Lipowa 2 GMINNY OŚRODEK KULTURY I SPORTU W STERDYŃ UL. LIPOWA 2 08-320 STERDYŃ	BILANS INSTYTUCJI KULTURY	Adresat: URZĄD GMINY W STERDYŃ
Numer identyfikacyjny REGON 001414991	sporządzony na dzień 31.12.2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	786 743,19	1 064 145,29	A. Fundusz	811 117,49	1 057 843,25
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	786 743,19	1 064 145,29	II. Wynik finansowy netto	-6 150,06	-70 093,39
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty	17 460,00	17 460,00	1.2. Strata netto (-)	-6 150,06	-70 093,39
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	624 737,19	918 624,14	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	144 546,00	128 161,15	IV. Odpis 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. Fundusze celowe	0,00	0,00
			1.1.		
			1.2.		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			C. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	9 936,56	10 521,21
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	9 883,78	10 519,92
1.1. Akcje i udziały			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		1 134,45
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	549,00	706,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	3 357,68	3 150,67
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	5 977,10	5 528,80
B. Aktywa obrotowe	34 310,86	4 219,17	1.5. Pozostałe zobowiązania		
I. Zapasy	8 162,58	2 064,98	1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1. Materiały	8 162,58	2 064,98	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			II. Fundusze specjalne	52,78	1,29
1.4. Towary			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	52,78	1,29
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	0,00		F. Inne pasywa		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
II. Środki pieniężne	26 148,28	2 154,19			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	26 148,28	2 154,19			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	821 054,05	1 068 364,46	Suma pasywów	821 054,05	1 068 364,46

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych **2 663,26**
2. Umorzenie środków trwałych konto **320 145,16**
Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia **38 918,,60**
4. Odpisy aktualizujące należności
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kur

AGNIESZKA KUR

Główny Księgowy

25.03.2013

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marianna Kobylinska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY W STERDYNI 08-320 Sterdyń ul. Lipowa 2 tel./fax 25/ 787 02 65 NIP 8231164013; REGON 001414991		Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON 1414991		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2012r.	
		URZĄD GMINY W STERDYNI	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		270 686,36	241 785,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		235 000,00	219 200,00
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		235 000,00	219 200,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe		35 686,36	22 585,09
B. Koszty działalności operacyjnej		402 250,67	353 491,58
I. Amortyzacja		38 096,97	39 417,05
II. Zużycie materiałów i energii		46 893,03	62 515,82
III. Usługi obce		24 316,38	23 849,81
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		167 138,50	144 733,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		26 731,43	27 763,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		99 074,36	55 211,68
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Udzielone dotacje		0,00	0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
XI. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-131 564,31	-111 706,49
D. Pozostałe przychody operacyjne		125 396,97	358 419,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00
II. Dotacje		87 300,00	348 689,09

III. Pokrycie amortyzacji	38 096,97	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		9 730,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	316 819,15
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	316 819,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 167,34	-70 106,49
G. Przychody finansowe	17,28	13,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00
II. Odsetki	17,28	13,10
III. Inne		0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		0,00
II. Inne		0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6 150,06	-70 093,39
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00
K. Zyska (strata) brutto (I+J)	-6 150,06	-70 093,39
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6 150,06	-70 093,39

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kur

Główny Księgowy/Skarbnik

257870265

telefon

25.03.2013

rok m-c dzień

DYREKTOR

Marianna Kobylńska

Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2012 ROK GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I SPORTU w STERDYNI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Sterdyni

Używana nazwa: Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Sterdyni

Używana nazwa skrócona: GOKiS

Siedziba: 08-320 Sterdyń ul. Lipowa 2

Obszarem działania Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu jest Gmina Sterdyń.

Gminny Ośrodek Kultury i Sportu jest samorządową instytucją kultury.

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 823-11-64-013

Numer identyfikacyjnym REGON: 001414991.

Ośrodkiem Kultury zarządza Dyrektor Marianna Kobylińska, która reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialna.

Podstawowym celem działalności Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury.

Sprawozdanie finansowe GOKiS obejmuje okres roku obrotowego, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Na sprawozdanie finansowe GOKiS składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy Sterdyń.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

I. Metody wyceny i sposób sporządzania sprawozdania finansowego

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2007r. Są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 1994r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) zwanej dalej ustawą oraz ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (Dz.U. Z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.)
2. Zasady wyceny majątku:
 - majątek trwały o wartości początkowej do 3.500 zł odpisywany jest jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji,
 - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową wg planu amortyzacji, w którym zostały przyjęte stawki wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Należności krótkoterminowe i zobowiązania wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Środki pieniężne wykazywane są wg wartości nominalnej w walucie polskiej.
5. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Przychody uzyskane przez Gminny Ośrodek Kultury i Sportu przeznaczane są na działalność statutową.

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

Zmiany w stanie środków trwałych:

Wyszczególnienie	Środki trwałe
Wartość na dzień 01-01-2012r.	1 072 339,10
Zwiększenia	316 819,15
Zmniejszenia	4 867,80
Wartość umorzenia	320 145,16
Wartość netto	1 064 145,29

Na koniec roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne wobec budżetu, z tytułu ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń w kwocie 10 519,92 zł.

Na koniec roku należności nie wystąpiły.

Stan środków pieniężnych na rachunku bieżącym wyniósł – 2 152,90 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku zakładowego funduszu socjalnego wyniósł – 1,29 zł.

Zmiany w stanie funduszu jednostki:

Wyszczególnienie	Fundusz
Fundusz na dzień 01-01-2012r.	817 267,55
Zwiększenia funduszu	316 819,15
Zmniejszenia funduszu	6 150,06
- strata za rok ubiegły	6 150,06
Fundusz jednostki 31-12-2013r.	1 127 936,64

Fundusz świadczeń socjalnych wyniósł -1,29 zł.

III. Uzupełniające dane o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.

Gminny Ośrodek Kultury w 2012 r. osiągnął niżej wymienione rodzaje przychodów:

1. Dotacja na działalność statutową- 219 200,00
2. Pozostałe przychody z działalności statutowej- 22 585,09
3. Przychody finansowe z tytułu odsetek – 13,10
4. Dotacje celowe na realizację „Małych Projektów”- 41 600,00
5. Dotacja celowa na inwestycje – 307 089,09
6. Dochody własne na finansowanie kosztów realizacji inwestycji -9 730,06

Razem 600 212,34 zł.

Rodzaje poniesionych kosztów przez Gminny Ośrodek Kultury i Sportu:

1. Amortyzacja – 39 417,05
2. Zużycie materiałów i energii- 62 515,82
3. Usługi obce- 23 849,81
4. Wynagrodzenia -144 733,27
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników -27 763,95
6. Pozostałe koszty rodzajowe- 55 211,68 w tym koszty realizacji „Małych Projektów” /41 600,00/
353 491,58
7. Koszty inwestycyjne - 316 819,15

Razem 670 310,73 zł.

IV. Stan zatrudnienia na dzień 31-12-2012 r. - 4,75 etaty

Ilość osób zatrudnionych 6

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kur

DYREKTOR

Marianna Kobylajska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biblioteka Publiczna 08-320 Sterdynia ul. Lipowa 2 tel./fax 25 787 02 65 NIP 623-15 20-604, KRS 0000141694571	BILANS INSTYTUCJI KULTURY sporządzony na dzień 31.12.2012 r.	Adresat: URZĄD GMINY W STERDYNII Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 141684578		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	103 434,57	84 065,80	A. Fundusz	102 110,03	82 208,40
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	102 110,03	102 110,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	103 434,57	84 065,80	II. Wynik finansowy netto	-283,87	-19 901,63
1. Środki trwałe	103 434,57	84 065,80	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-203,15	-19 901,63
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	95 444,57	84 065,80	IV. Odpis z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	7 990,00	0,00	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe	0,00	0,00
			1.1.		
			1.2.		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			C. Zobowiązania długoterminowe		
Należności gotterminowe			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 466,03	4 418,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	4 442,29	4 415,32
1.1. Akcje i udziały			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	285,00	325,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	1 491,47	1 525,42
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 665,82	2 564,90
B. Aktywa obrotowe	3 141,49	2 560,71	1.5. Pozostałe zobowiązania		
I. Zapasy	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe zabezpieczenie wykonania umów)		
1.1. Materiały			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		

1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
1.3. Produkty gotowe			II. Fundusze specjalne	23,74	2,79
1.4. Towary			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23,74	2,79
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności			F. Inne pasywa		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
Środki pieniężne	3 141,49	2 560,71			
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 141,49	2 560,71			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	106 576,06	86 626,51	Suma pasywów	106 576,06	86 626,51

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

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych **6 817,57**

Umorzenie środków trwałych konto **28 021,90**

Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia **7 280,82**

4. Odpisy aktualizujące należności

5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych **92 477,24**

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kur

Agnieszka Kur

Główny Księgowy

25.03.2012

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Marianne Gótyńska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gminna Biblioteka Publiczna 08-320 Sterdynia ul. Lipowa 2 tel./fax 25 787 02 65 NIP 272 15 78 011 REGON 141684578	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.	Adresat: Urząd Gminy w Sterdyni
Numer identyfikacyjny REGON 141684578		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	73 302,08	65 300,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 100,00	65 000,00
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	73 100,00	65 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Pozostałe dochody budżetowe	202,08	300,00
B. Koszty działalności operacyjnej	85 754,72	90 205,39
I. Amortyzacja	12 168,77	19 368,77
II. Zużycie materiałów i energii	9 371,13	8 053,91
III. Usługi obce	3 516,24	3 015,80
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	47 968,28	46 977,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 457,60	10 962,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 272,70	1 826,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Udzielone dotacje		
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
XI. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-12 452,64	-24 905,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	127 741,06	5 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	121 656,70	5 000,00

III. Pokrycie amortyzacji	6 084,36	
IV. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	121 687,70	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	121 687,70	
II. Pozostałe koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-283,87	-19 905,39
G. Przychody finansowe	0,00	3,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		3,76
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-283,87	-19 901,63
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zyska (strata) brutto (I+J)	-283,87	-19 901,63
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-283,87	-19 901,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kur

Agnieszka Kur

Główny Księgowy/Skarbnik

257870265

telefon

25.03.2013

rok m-c dzień

DYREKTOR

Marian Kozłowski

Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2012ROK GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ w STERDYNI

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Sterdyni

Używana nazwa: Gminna Biblioteka Publiczna w Sterdyni

Używana nazwa skrócona: GBP

Siedziba: 08-320 Sterdyń ul. Lipowa 2

Obszarem działania Gminnej Biblioteki Publicznej jest Gmina Sterdyń.

Gminna Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury.

Numer identyfikacji podatkowej NIP: 823-16-30-604

Numer identyfikacyjny REGON: 141684578.

Gminną Biblioteką zarządza Dyrektor Marianna Kobylińska, która reprezentuje go na zewnątrz i jest za niego odpowiedzialna.

Podstawowym celem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej jest tworzenie, upowszechnianie i ochrona kultury.

Sprawozdanie finansowe GBP obejmuje okres roku obrotowego, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Na sprawozdanie finansowe GBP składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy Sterdyń.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

I. Metody wyceny i sposób sporządzania sprawozdania finansowego

1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2007r. Są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 1994r. Nr 121, poz. 591 z późn. zm.) zwanej dalej ustawą oraz ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (Dz.U. Z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.)
2. Zasady wyceny majątku:
 - majątek trwały o wartości początkowej do 3.500 zł odpisywany jest jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji,
 - środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową wg planu amortyzacji, w którym zostały przyjęte stawki wynikające z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Należności krótkoterminowe i zobowiązania wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty.
4. Środki pieniężne wykazywane są wg wartości nominalnej w walucie polskiej.
5. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Przychody uzyskane przez Gminną Bibliotekę Publiczną przeznaczone są na działalność statutową.

II. Uzupełniające dane o aktywach i pasywach bilansu

Zmiany w stanie środków trwałych:

Wyszczególnienie	Środki trwałe
Wartość na dzień 01-01-2012r.	112 287,70
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	200,00
Wartość umorzenia	28 021,90
Wartość netto	84 065,80

Na koniec roku wystąpiły zobowiązania niewymagalne wobec budżetu, z tytułu ubezpieczeń społecznych i wynagrodzeń w kwocie 4 415,32 zł.

Na koniec roku nie wystąpiły należności.

Stan środków pieniężnych na rachunku bieżącym wyniósł – 2 557,92 zł.

Stan środków pieniężnych na rachunku Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych wyniósł – 2,79 zł.

Zmiany w stanie funduszu jednostki:

Wyszczególnienie	Fundusz
Fundusz na dzień 01-01-2012r.	102 393,90
Zwiększenia funduszu	727,00
Zmniejszenia funduszu	1 010,87
- strata za rok ubiegły	283,87
- pozostałe	727,00
Fundusz jednostki 31-12-2012r.	102 110,03

Fundusz świadczeń socjalnych wyniósł -2,79 zł.

III. Uzupelniające dane o przychodach, kosztach i wyniku finansowym.

Gminna Biblioteka Publiczna w 2012 r. osiągnęła niżej wymienione rodzaje przychodów:

1. Dotacja na działalność statutową- 70 000,00
2. Przychody finansowe z tytułu odsetek – 3,76
3. Darowizny – 300,00

Razem 70 303,76

Rodzaje poniesionych kosztów przez Gminną Bibliotekę Publiczną:

1. Amortyzacja – 19 368,77
2. Zużycie materiałów i energii-8 053,91
3. Usługi obce- 3 015,80
4. Wynagrodzenia -46 977,75
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników -10 962,36
6. Pozostałe koszty rodzajowe- 1 826,80

Razem 90 205,39

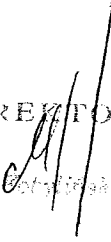
IV. Stan zatrudnienia na dzień 31-12-2012r. - 1,5 etatu

Ilość osób zatrudnionych 3

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Agnieszka Kur

DYREKTOR


Marianna Góral