

**UCHWAŁA NR XXVIII/249/2013  
RADY MIEJSKIEJ W SOŚNICOWICACH**

z dnia 22 kwietnia 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Sośnicowicach**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 i art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz w związku z art. 8 ust. 2 pkt 2, art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t.j. Dz. U. z 2012 r. poz. 642 z późn. zm).

**Rada Miejska w Sośnicowicach  
uchwała:**

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko- Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach za 2012 r. składające się z :

- Bilansu z sumami aktywów i pasywów w kwocie 997,11 zł,
- Rachunku zysków i strat wariant porównawczy,
- Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- Informacji dodatkowej.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sośnicowic oraz Dyrektorowi Miejsko- Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Sośnicowicach

**Regina Bargiel**

**MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA**

44-153 Sośnicowice, ul. Kościuszki 22

tel. 0-32 238 71 94

Regon 001002762, NIP 969-13-555-77

*D. 300-2/13*

**Sprawozdanie Finansowe**  
**Miejsko-Gminnej**  
**Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach**  
**ul. Kościuszki 22, 44-153 Sośnicowice**

**za okres 01.01. 2012 r. – 31.12.2012 r.**

**MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA**

44-153 Sośnicowice, ul. Kościuszki 22  
tel. 0-32 238 71 94

Regon 001003762, NIP 969-13-555-77

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach		BILANS JEDNOSTEK					
		Z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A	<b>Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>		0	A	<b>Fundusz własny</b>	-36,9	-36,9
I	<b>Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)</b>	0	0	I	Fundusz podstawowy		
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	0	0	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-36,9
1.	<b>Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)</b>	0	0	VI	Zysk (strata) netto	-36,9	0,34
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35 i 37)	1186,83	1033,67
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0	II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B	<b>Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>	1149,93	997,11	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	<b>Zapasy</b>	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	<b>Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)</b>	1186,83	1033,67
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	36,9	36,56
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw do 12 miesięcy	0	0
II	<b>Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 15c)</b>	0	0	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	0	0	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	<b>Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>	1149,93	997,11	3.	fundusze specjalne	1149,93	997,11
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1149,93	997,11	IV	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0	0
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1149,93	997,11	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1149,93	997,11				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>						
	Suma aktywów	1149,93	997,11		Suma pasywów	1149,93	997,11

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:  
Sośnicowice 20.03.2013

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Liliana Głoga

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej  
mgr Sabina Morcinel

**MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA**

44-153 Sośnicowice, ul. Kościuszki 22

tel. 0-32 238 71 94

Regon 001003762, NIP 969-13-555-77

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za 2011 r	za 2012 r
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>187451,1</b>	<b>204766,45</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	184201,1	199966,45
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	3250	4800
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>187488</b>	<b>204796,42</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	22831,32	32417,83
III	usługi obce	16714,89	10379,06
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	122695,97	131945,7
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24855,57	29156,96
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	390,25	896,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-36,9</b>	<b>-29,97</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-36,9</b>	<b>-29,97</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0</b>	<b>30,31</b>
II	Odsetki		30,31
IV	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Odsetki		
II	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-36,9</b>	<b>0,34</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto (I+~J)</b>	<b>-36,9</b>	<b>0,34</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-36,9</b>	<b>0,34</b>

GLÓWNA KSIĘGOWA

*[Signature]*  
sporządził

Sośnicowice 20.03.2013  
miejsowość i data

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej  
*[Signature]*  
mgr Zdzisław Mordinek  
zatwierdził

**MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA**

44-153 Sośnicowice, ul. Kościuszki 22  
tel. 0-32 238 71 94

Regon 001003762, NIP 969-13-555-77

pieczęć firmowa

2011 r.

2012 r.

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

<b>I.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO)</b>		<b>-36,9</b>
-	korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>0</b>	<b>-36,9</b>
<b>1.</b>	<b>Fundusz instytucji na początek okresu</b>		
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany funduszu instytucji</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>a.</b>	<b>zwiększenie (z tytułu)</b>	<b>0</b>	
-	dotacji na rozwój od:		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
<b>b.</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	umorzenia aktywów trwałych		
	przekazania majątku na podstawie decyzji		
-			
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
<b>1.2.</b>	<b>Fundusz instytucji na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>a)</b>	<b>zwiększenie (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-			
-			
<b>b)</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-			
.....			
<b>3.2.</b>	<b>Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
-	korekty błędów		
<b>4.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>a)</b>	<b>zwiększenie (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
<b>b)</b>	<b>zmniejszenie (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-			
<b>4.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
-	korekty błędów		
<b>4.5.</b>	<b>strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>a)</b>	<b>zwiększenie (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	przeniesienia straty z lat ubiegłych do		
-	pokrycia		
-			

b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	36,9
4.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-36,9
5.	Wynik netto	-36,9	0,34
a)	zysk netto		0,34
b)	strata netto	-36,9	
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)	-36,9	-36,56
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

sporządził:

Miejsce i data:  
Sośnicowice 20.03.2013

Zatwierdził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Lillanna Głagła

DYREKTOR  
Wiejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej  
mgr Sabina Morcinek

## Informacja dodatkowa

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach ul. Kościuszki 22 została wpisana do księgi rejestrowej instytucji kultury, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 26 stycznia 2012 r. w sprawie prowadzenia i udostępniania rejestru instytucji kultury (Dz. U. z 2012 r. poz. 189) i posiada osobowość prawną .

Posiada NIP 969-13-555-77 oraz Regon 001003762.

Biblioteka nie jest podatnikiem podatku VAT.

Jej podstawowym celem statutowym jest gromadzenie, opracowanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, zaspakajanie potrzeb oświatowych, informacyjnych i kulturalnych społeczności miasta i gminy.

Biblioteka prowadzi cztery Punkty Biblioteczne:

1. Punkt Biblioteczny w Kozłowie przy bibliotece szkolnej
2. Punkt Biblioteczny w Bargłównie przy bibliotece szkolnej
3. Punkt Biblioteczny w Sośnicowicach przy bibliotece w gimnazjum
4. Punkt Biblioteczny Mniejszości Niemieckiej przy MGBP w Sośnicowicach.

Osobami zarządzającymi w MGBP są:

Pani Sabina Morcinek dyrektor oraz główna księgowa Pani Lilianna Głagła.

1 grudnia 2010 r. została wprowadzona w życie Zarządzeniem Nr 5/2010 dyrektora MGBP w Sośnicowicach, Instrukcja kontroli i obiegu dokumentów księgowych, w której są ustalone zasady kontroli i obiegu dokumentów księgowych w MGBP w Sośnicowicach.

Księgi rachunkowe są prowadzone w sposób ustalony w Zakładowym Planie Kont, wprowadzonym Zarządzeniem nr 1/2012 dyrektora MGBP w Sośnicowicach z dnia 11 maja 2012 r. z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2012 r.

Biblioteka sporządza roczne sprawozdanie finansowe, na które składa się : bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym oraz informacja dodatkowa. Bilans sporządzony na 31.12.2012 przedstawia sytuację majątkową i finansową instytucji. Majątek stanowią aktywa trwałe : urządzenia techniczne i maszyny i aktywa obrotowe o wartości 997,11zł. Pasywa to kapitał podstawowy, zysk oraz fundusze specjalne o wartości 997.11 zł.

Przychodami Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach są:

• Dotacja podmiotowa (po uwzględnieniu zwrotu )	199 966,45
• Dotacja celowa	4 800,00
• Odsetki bankowe 2012 r	30,31
<b>Razem</b>	<b>204 796,76</b>

Koszty biblioteki przedstawiono w układzie rodzajowym i należą do nich:

• Zakup książek	16 490,71
• Wynagrodzenie brutto	131 945,70
• Ubezpieczenia ZUS płatnik	23 731,81
• Fundusz pracy	1 252,79
• Zużycie materiałów	6 336,28
• Zużycie energii	1 785,73
• Usługi obce	17 388,06
• Usługi remontowe	2 499,19
• Delegacje	412,87
• Fundusz socjalny	2953,62
<b>Razem</b>	<b>204796,76</b>

GLÓWNA LEGOWA  
mgr Lidia Głagla

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej  
mgr Sabina Morcinek