

**UCHWAŁA NR XXXII/427/2013
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 26 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im.
Janusza Żurakowskiego w Kartuzach za 2012 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) Rada Miejska w Kartuzach na wniosek Burmistrza Kartuz uchwala, co następuje:

§ 1. 1) Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 46.626,71 zł.

2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2012 rok wykazujący stratę w wysokości 15.630,21 zł.

2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kartuz.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kartuzach


Edmund Dunst

zatwierdzam poc. mag. edem
formalno podpiety
RP 07 ... 365/06 20/13 r.
data 05.06.13 podpis Kju

27. 03. 2013 sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.

P. B. Dotyczy roku m. s. do uchwały XXXI/2012/2013 Rady Miejskiej w Kartuzach z dnia 26.06.2013 r.

Aktywa	2012.01.01	2012.12.31	Pasywa	2012.01.01	2012.12.31
	1	2		1	2
A. Aktywa trwałe	34 868,67	34 007,23	A. Kapitał (fundusz) własny	45 876,75	30 246,54
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	36 001,20	45 876,75
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	34 868,67	34 007,23	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	34 868,67	34 007,23	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	9 875,55	- 15 630,21
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	34 868,67	34 007,23	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 595,53	16 380,17
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 595,53	16 380,17
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	171,06	15 688,97
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	
B. Aktywa obrotowe	12 603,61	12 619,48	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	171,06	69,49
I. Zapasy	9 808,07	7 943,87	- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	9 808,07	7 943,87	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	15 619,48
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	1 213,09	3 918,28	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	1 424,47	691,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	1 213,09	3 918,28	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 213,09	3 918,28			
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dołatej, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 582,45	757,33			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 582,45	757,33			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 582,45	757,33			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 582,45	757,33			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	47 472,28	46 626,71	Pasywa razem	47 472,28	46 626,71

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
im. J. J. Żurakowskiego w Kartuzach
83-300 KARTUZY, ul. Gdańska 15
NIP 589-10-80-479, REGON 0284405
e-mail: poczta@biblioteka.kartuzy.pl
tel/fax 58 681 15 15

pieczęćka firmowa

REGON

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli)

sporządzony na dzień 31.12.2012 r.
(wariant porównawczy)

księgowanie nr 2
do uchwały XXXI/127/13
Rady Międzyurzędz. w Kartuzach
z dnia 26.06.2013 r.

Treść		Kwota za	
		bieżący rok obrotowy 2	poprzedni rok obrotowy 3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	685 200,00	695 800,00
– od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	685 200,00	695 800,00
II. Zmiana stanu produktów – wartość dodania, zmniejszenie – wartość ujemna	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	741 562,46	736 558,66
I. Amortyzacja	08	861,44	861,44
II. Zużycie materiałów i energii	09	139 695,83	142 239,18
III. Usługi obce	10	79 627,02	64 840,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	-	
– podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	426 256,06	444 406,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	94 009,07	82 662,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	1 113,04	1 548,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A – B)	17	- 56 362,46	- 40 758,66
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	39 516,29	49 303,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20		
III. Inne przychody operacyjne	21	39 516,29	49 303,60
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25		
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D – E)	26	- 16 846,17	8 544,94
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	1 215,96	1 330,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
– od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	1 215,96	1 330,61
– od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	-	-
I. Odsetki, w tym:	36		
– dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARZEJ (F + G – H)	41	- 15 630,21	9 875,55
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. – J.II.)	42	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)	45	- 15 630,21	9 875,55
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K – L – M)	48	- 15 630,21	9 875,55

Kartuzy 2013.03.20
miejscowość, data

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Kwidzińska
data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Kibliciusz
mgr Kazimierz Nowicki
data i podpis kierownika jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2012 rok

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna jest gminną instytucją kultury wpisaną do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Kartuzy pod Nr K-01. Biblioteka służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych społeczności lokalnej i jej edukacji kulturalnej oraz upowszechnianiu wiedzy. Zgodnie z § 18 i 20 statutu dochód z działalności służy do realizacji celów statutowych. Księgi rachunkowe Biblioteki są prowadzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz.1223 ze zm)

I. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

- Środki trwałe o wartości do 3500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych

II. Omówienie niektórych pozycji aktywów i pasywów.

- Suma aktywów wynosi 46 626,71 zł, są to środki trwałe w wysokości 34 007,23 zł, środki pieniężne w banku w wysokości 757,33 zł, należności w kwocie 3918,28 zł oraz zapasy w kwocie 7 943,87 zł.

- Na sumę pasywów w kwocie 46 626,71 zł składa się fundusz własny w wysokości 45 876,75 zł, strata w kwocie 15 630,21 zł, zobowiązania w kwocie 15 68,97 oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 691,20 zł.

III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Przychody w kwocie 725 932,25 zł:

570 000,00 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy

100 000,00 zł - dotacja Starostwo Powiatowe Kartuzy

15 200,00 zł - dotacja z Ministerstwa Kultury

39 516,29 zł – dochody z działalności statutowej

1 215,96 zł – kapitalizacja

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 741 562,46 zł

Nadwyżka kosztów nad przychodami 15 630,21 zł

Biblioteka zatrudnia 18 pracowników zatrudnionych na umowę o pracę w łącznym wymiarze 14 etatach.

DYREKTOR
Kukwińska
mgr Kazimiera Nowicka

GLÓWNA KSIĘGOWA
Kwidzińska
Jolanta Kwidzińska