

**Uchwała nr XXXII/ 220/13**  
**Rady Gminy Domaniów**  
**z dnia 23 maja 2013 r .**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Domaniowie za 2012 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm. ) **Rada Gminy Domaniów uchwala, co następuje :**

**§ 1**

**Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Domaniowie za 2012 r. obejmujące:**

- 1. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r. ,**
- 2. rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 r.,**
- 3. informacja dodatkowa.**

**§ 2**

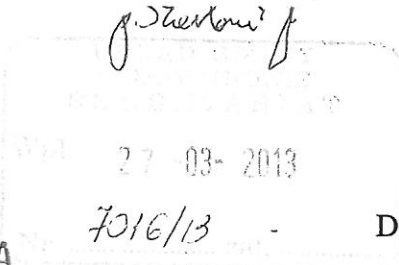
**Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.**

**§ 3**

**Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.**

**PRZEWODNICZĄCA**  
**RADY GMINY DOMANIÓW**  
*Rudolf-Weinert*  
**Elzbieta Rudnik-Weinert**

GMINNA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
DOMANIÓW 15  
55-216 Domaniów



Domaniów dnia, 27.03.2013 ✓



**Rada Gminy Domaniów**

Gminna Biblioteka Publiczna w Domaniowie  
działająca, jako instytucja kultury przekazuje sprawozdanie finansowe roczne  
za 2012 r. obejmujące:

1. bilans zamykający się w kwotach:  
aktywa                    6 399,06 zł.  
pasywa                    6 399,06 zł.
2. rachunek zysków i strat zamykający się wynikiem finansowym w  
kwocie                    - 3 001,25 zł
3. informacje dodatkową uproszczoną.

Proszę o dokonanie zatwierdzenia bilansu w przepisowym terminie.

**Podstawa prawna:**

Art.53pkt.1 ustawy z dnia 29.września 1994 r o rachunkowości /Dz.U. z 2002 r Nr. 76,  
poz.694, z 2003r Nr 60, poz.535, nr 124, poz.1152 i nr.139, poz1324/.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....  
Podpis Głównego księgowego

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W DOMANIOWIE  
.....  
Stefania Sobota

.....  
Podpis Dyrektora

GMINNA  
BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
DOMANIÓW 15  
55-216 Domaniów

BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

| AKTYWA                                                                                       |    | Stan na   |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|----------|
|                                                                                              |    | poprzedni | bieżący  |
|                                                                                              |    | rok       |          |
| 0                                                                                            |    | 1         | 2        |
| <b>A. Majątek trwały (w.02+08+16+21)</b>                                                     | 01 | 7 250,92  | 4 188,35 |
| 1. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 07)                                              | 02 |           |          |
| 1. Koszty organizacji poniesione przy założeniu lub późniejszym rozszerzeniu spółki akcyjnej | 03 |           |          |
| 2. Koszty prac rozwojowych                                                                   | 04 |           |          |
| 3. Wartości firmy                                                                            | 05 |           |          |
| 4. Inne wartości niematerialne i prawne                                                      | 06 |           |          |
| 5. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych                                    | 07 |           |          |
| <b>II. Rzeczowy majątek trwały (w.09 do 15)</b>                                              | 08 | 7 250,92  | 4 188,35 |
| 1. Grunty własne                                                                             | 09 |           |          |
| 2. Budynki i budowle                                                                         | 10 |           |          |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny                                                           | 11 | 7 250,92  | 4 188,35 |
| 4. Środki transportu                                                                         | 12 |           |          |
| 5. Pozostałe środki trwałe                                                                   | 13 |           |          |
| 6. Inne wyłączone rozpoczęte                                                                 | 14 |           |          |
| 7. Zaliczki na poczet inwestycji                                                             | 15 |           |          |
| <b>III. Finansowy majątek trwały (w.17 do 20)</b>                                            | 16 |           |          |
| 1. Udziały i akcje                                                                           | 17 |           |          |
| 2. Papiery wartościowe                                                                       | 18 |           |          |
| 3. Udzielone pożyczek długoterminowych                                                       | 19 |           |          |
| 4. Inne składniki finansowego majątku trwałego                                               | 20 |           |          |
| <b>IV Należności długoterminowe</b>                                                          | 21 |           |          |
| <b>B. Majątek obrotowy (w.23+29+35+38)</b>                                                   | 22 | 2 967,79  | 2 210,71 |
| <b>I. Zapasy (w.24 do 28)</b>                                                                | 23 |           |          |
| 1. Materiały                                                                                 | 24 |           |          |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                             | 25 |           |          |
| 3. Produkty gotowe                                                                           | 26 |           |          |
| 4. Towary                                                                                    | 27 |           |          |
| 5. Zaliczki na poczet dostaw                                                                 | 28 |           |          |
| <b>II. Należności i roszczenia (w.30 do 34)</b>                                              | 29 |           |          |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług                                                        | 30 |           |          |
| 2. Należności z tytułu podatków, dotacji, i ubezpieczeń społecznych                          | 31 |           |          |
| 3. Należności wewnątrzzakładowe                                                              | 32 |           |          |
| 4. Pozostałe należności                                                                      | 33 |           |          |
| 5. Należności dochodzone na drodze sądowej                                                   | 34 |           |          |
| <b>III. Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu (w.36+37)</b>                             | 35 |           |          |
| 1. Udziały lub akcje własne do zbycia                                                        | 36 |           |          |
| 2. Inne papiery wartościowe                                                                  | 37 |           |          |
| <b>IV. Środki pieniężne (w.39 do 41)</b>                                                     | 38 | 2 967,79  | 2 210,71 |
| 1. Środki pieniężne w kasie                                                                  | 39 |           |          |
| 2. Środki pieniężne w banku                                                                  | 40 | 2 967,79  | 2 210,71 |
| 3. Inne środki pieniężne (weksle, czek obce itp.)                                            | 41 |           |          |
| <b>C. Rozliczenia międzyokresowe (w.43+44)</b>                                               | 42 |           |          |
| 1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów                                                 | 43 |           |          |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                                                           | 44 |           |          |
| <b>Suma aktywów (A+B+C) (w.01+22+42)</b>                                                     | 45 | 10 218,71 | 6 399,06 |

| PASywa                                                                                    |    | Stan na   |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|
|                                                                                           |    | poprzedni | bieżący   |
|                                                                                           |    | rok       |           |
| 0                                                                                         |    | 1         | 2         |
| <b>A. Kapitał (funduszy) własny (w.47+48+49+56+57+60)</b>                                 | 46 | 7 344,43  | 4 343,18  |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                    | 47 | 10 343,14 | 7 344,43  |
| II. Należne, lecz nie wniesione, wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna) | 48 |           |           |
| III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w.50 do 54)                                              | 49 |           |           |
| 1. Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej                                     | 50 |           |           |
| 2. Tworzony ustawowo                                                                      | 51 |           |           |
| 3. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową                                                 | 52 |           |           |
| 4. Z dopłat wspólników                                                                    | 53 |           |           |
| 5. Inny                                                                                   | 54 |           |           |
| IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny                                     | 55 |           |           |
| V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                                                | 56 |           |           |
| VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+,-) (w.58 lub 59)                    | 57 |           |           |
| 1. Zysk (wielkość dodatnia)                                                               | 58 |           |           |
| 2. Strata (wielkość ujemna)                                                               | 59 |           |           |
| <b>VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+,-) (w.61 do 63)</b>                      | 60 | -2 998,71 | -3 001,25 |
| 1. Zysk netto (wielkość dodatnia)                                                         | 61 |           |           |
| 2. Strata netto (wielkość ujemna)                                                         | 62 | -2 998,71 | -3 001,25 |
| 3. Odpisy z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego                                  | 63 |           |           |
| <b>B. Rezerwy (w.65 +66)</b>                                                              | 64 |           |           |
| 1. Rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych                      | 65 |           |           |
| 2. Pozostałe rezerwy                                                                      | 66 |           |           |
| <b>C. Zobowiązania długoterminowe (w.68 do 70)</b>                                        | 67 |           |           |
| 1. Długoterminowe pożyczki obligacje i inne papiery wartościowe                           | 68 |           |           |
| 2. Długoterminowe kredyty bankowe                                                         | 69 |           |           |
| 3. Pozostałe zobowiązania długoterminowe                                                  | 70 |           |           |
| <b>D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w.72+82)</b>                     | 71 | 2 874,28  | 2 055,88  |
| <b>I. Zobowiązania krótkoterminowe (w.73 do 81)</b>                                       | 72 | 2 752,76  | 1 917,75  |
| 1. Pożyczki, obligacje i papiery wartościowe                                              | 73 |           |           |
| 2. Kredyty bankowe                                                                        | 74 |           |           |
| 3. Zaliczki otrzymane na poczet dostaw                                                    | 75 |           |           |
| 4. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                                                   | 76 |           | 6,13      |
| 5. Zobowiązania wekslowe                                                                  | 77 |           |           |
| 6. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych                           | 78 | 2 752,76  | 1 911,62  |
| 7. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                                      | 79 |           |           |
| 8. Zobowiązania wewnątrzzakładowe                                                         | 80 |           |           |
| 9. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe                                                 | 81 |           |           |
| <b>II. Fundusze specjalne</b>                                                             | 82 | 121,52    | 138,13    |
| <b>E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w.84 +85)</b>            | 83 |           |           |
| 1. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów                                             | 84 |           |           |
| 2. Przychody przyszłych okresów                                                           | 85 |           |           |
| <b>Suma pasywów (A+B+C+D+E) (w.46+64+67+71+83)</b>                                        | 86 | 10 218,71 | 6 399,06  |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Teresa Charkówa*  
data i podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY DOMANIÓW  
*Rudolf Weinert*  
*Elżbieta Rudnik-Weinert*

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W DOMANIOWIE  
*Stefania Sobota*

Data i podpis Kierownika Jednostki

Domaniów, 27.03.2013r.

Miejscowość i data

| Koszty i straty                                                                                            |    | Kwota za rok   |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|--------------|
| 1                                                                                                          |    | poprzedni<br>2 | bieżący<br>3 |
| A. Koszty działalności operacyjnej (w.02 do 09)                                                            | 01 | 101 662,21     | 90 300,41    |
| I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                | 02 |                |              |
| II. Zużycie materiałów i energii                                                                           | 03 | 2 506,80       | 3 067,62     |
| III. Usługi obce                                                                                           | 04 | 3 965,17       | 3 641,36     |
| IV. Podatki i opłaty                                                                                       | 05 |                |              |
| V. Wynagrodzenia                                                                                           | 06 | 64 395,15      | 60 399,76    |
| VI. Świadczenia na rzecz pracowników                                                                       | 07 | 12 966,98      | 12 816,84    |
| VII. Amortyzacja                                                                                           | 08 | 17 378,68      | 10 162,57    |
| VIII. Pozostałe                                                                                            | 09 | 449,43         | 212,26       |
| B. Zysk ze sprzedaży(w.27-01)>0                                                                            | 10 |                |              |
| C. Pozostałe koszty operacyjne(w.12+13)                                                                    | 11 |                |              |
| I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego                                                         | 12 |                |              |
| II. Pozostałe koszty operacyjne                                                                            | 13 |                |              |
| D. Zysk na działalności operacyjnej (w.27-01+34-11)>0                                                      | 14 |                |              |
| E. koszty finansowe(w.16+17+19)                                                                            | 15 |                |              |
| I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych | 16 |                |              |
| II. Odsetki do zapłacenia                                                                                  | 17 |                |              |
| W tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych                                                            | 18 |                |              |
| III. Pozostałe                                                                                             | 19 |                |              |
| F. Zysk brutto na działalności gospodarczej (w.27-01+34-11+39-15)>0                                        | 20 |                |              |
| G. Straty nadzwyczajne                                                                                     | 21 |                |              |
| II. Zysk brutto (w.27-01+34-11+39-15+45-21)>0                                                              | 22 |                |              |
| I. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego(w.24+25)                                                      | 23 |                |              |
| 1. Podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych                                                  | 24 |                |              |
| II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia                                                                       | 25 |                |              |
| J. Zysk netto (w.22-23)>0                                                                                  | 26 |                |              |

| Przychody i zyski                                                                       |    | Kwota za rok   |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|--------------|
| 1                                                                                       |    | poprzedni<br>2 | bieżący<br>3 |
| A. Przychody ze sprzedaży i zrównanie z nimi (w.28 do 32)                               | 27 | 85 000,00      | 82 200,00    |
| I. Przychód ze sprzedaży produktów i usług                                              | 28 |                |              |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna) | 29 |                |              |
| III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów                                         | 30 |                |              |
| IV. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki                           | 31 |                |              |
| V. Dotacje otrzymane na działalność bieżącą                                             | 32 | 85 000,00      | 82 200,00    |
| B. Strata ze sprzedaży(w.27-01)<0                                                       | 33 | -16 662,21     | - 8 100,41   |
| C. Pozostałe przychody operacyjne (w.35 do 37)                                          | 34 | 13 663,50      | 5 099,16     |
| I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego                                   | 35 |                |              |
| II. Dotacje                                                                             | 36 |                |              |
| III. Pozostałe przychody operacyjne                                                     | 37 | 13 663,50      | 5 099,16     |
| B. Strata na działalności operacyjnej (w.27-01+34-42)<0                                 | 38 |                |              |
| E. Przychody finansowe(w.40+42+43)                                                      | 39 |                |              |
| I. Dywidendy z tytułu udziałów                                                          | 40 |                |              |
| W tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych                                          | 41 |                |              |
| II. Odsetki uzyskane                                                                    | 42 |                |              |
| III. Pozostałe                                                                          | 43 |                |              |
| F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w.27-01+34-11+39-15)<0                   | 44 | - 2 998,71     | - 3 001,25   |
| G. Zyski nadzwyczajne                                                                   | 45 |                |              |
| II. Strata brutto (w.27-01+34-11+39-15+45-21)<0                                         | 46 | - 2 998,71     | - 3 001,25   |
| Strata netto(w.46+23) lub (w.22-23)<0                                                   | 47 | - 2 998,71     | - 3 001,25   |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Domaniów 27.03.2013

Miejscowość i data

*Teresa Charków*  
Teresa Charków  
Data i podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY DOMANICÓW  
*Rudolf-Weinert*  
Elżbieta Rudnik-Weinert

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Domaniowie  
*Stefania Sobota*

## INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2012

### 1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Gminna Biblioteka Publiczna w Domaniowie, zwana w dalszej części GBP, jest samorządową instytucją kultury działająca na podstawie Uchwały Nr. XXIII/128/08 Rady Gminy Domaniów z dnia 14 listopada 2008 r., w sprawie utworzenia gminnej instytucji kultury pod nazwą Gminna Biblioteka Publiczna w Domaniowie oraz ustawy z 25 października 1991 r., o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr.13, poz. 123 z późn.zm.)

Z dniem 1 stycznia 2009 r. GP została wyłączona z budżetu Gminnego Centrum Kultury i Kultury Fizycznej w Domaniowie.

GBP została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez

organizatora, pod skróconą nazwą „Gminna Biblioteka Publiczna w Domaniowie”

pod nr. 2 w dniu 8 stycznia 2009 r. i uzyskała osobowość prawną

Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi księgi rachunkowe techniką ręczną oraz sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą: bilans, rachunek zysków

i strat, które sporządza się metodą uproszczoną (wariant porównawczy)

oraz informację dodatkową (wersja uproszczona).

Instytucja prowadzi inwentaryzację w następujący sposób:

- w drodze spisu z natury dla rzeczowych składników majątkowych;
- w drodze potwierdzenia sald – dla środków pieniężnych na rachunku bankowym oraz należności.
- w drodze porównania stanów księgowych - dla zobowiązań z tytułu publiczno-prawnych oraz pozostałych aktywów i pasywów.

Rzeczowe środki trwałe amortyzuje się metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.

Przedmioty w okresie używania dłuższych niż 1 rok o wartości jednostkowej nieprzekraczającej 3 500,00 odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

Przychodami GBP jest dotacja z budżetu Gminy, środki otrzymane od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Bilans GBP w Domaniowie za 2012 r. zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 6 399,06 zł., natomiast rachunek zysków i strat wykazuje stratę w kwocie 3 001,25 zł

Podatek dochodowy za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. nie wystąpił z uwagi

na przeznaczone w całości dochody na cele statutowe czyli działalność kulturalna

(Art. 17 ust.1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2012 r. wynosi 4 osoby, co w przeliczeniu na pełny etat stanowi 1,75 etatu

Kierownik - ¾ etatu

Główna księgowa - ¼ etatu

Starszy bibliotekarz - ¼ etatu

Bibliotekarz - ½ etatu

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Charków

KIEROWNIK  
Gminnej Biblioteki Publicznej  
W DOMANIOWIE

Stefania Sobota

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY DOMANIÓW

Rudolf Weinert  
Elżbieta Rudnik-Weinert