

**UCHWAŁA Nr VI/221/2013
RADY GMINY MAGNUSZEW
z dnia 20 czerwca 2013 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej-
Centrum Kultury w Magnuszewie.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 265 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240),:

Rada Gminy Magnuszew uchwala , co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej- Centrum Kultury w Magnuszewie za rok 2012 stanowiące załącznik do uchwały .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
inż. Bernard Wdowiak

Roczne sprawozdanie

z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury
Gminnej Biblioteki Publicznej – Centrum Kultury w Magnuszewie
za 2012 rok

BW

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ – CENTRUM KULTURY W MAGNUSZEWIE
NA 31.12. 2012 ROKU**

PRZYCHODY

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	160 000,00	160 000,00	100,00%
	92116		Biblioteki	160 000,00	160 000,00	100,00%
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu otrzymana przez samorządową instytucję kultury	160 000,00	160 000,00	100,00%
			Dotacja z Biblioteki Narodowej	4 500,00	4 500,00	100,00%
			Inne dochody	35 500,00	34 809,94	98,06%
			Stan środków obrotowych na początku roku	13 557,92	12 632,80	
			Razem	213 557,92	211 942,74	99,24%
			stan środków na rachunku bankowym na dzień 31.12.2012 r.		12 632,80	

KOSZTY

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	213 557,92	200 235,06	93,76%
	92116		Biblioteki	213 557,92	200 235,06	93,76%
		4010	Wynagrodzenia	131 125,00	128 128,54	97,71%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	4 576,00	4 575,73	99,99%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	25 542,52	25 296,94	99,04%
		4120	Składki na Fundusz Pracy	2 994,68	2 655,16	88,66%
		4170	Umowy zlecenia/umowy o dzieło	4 274,81	3 610,00	84,45%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 350,40	14 393,82	70,73%
		4240	Zakup książek	10 500,00	9 085,96	86,53%
		4260	Zakup energii	240,00	63,14	26,31%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00	0,00	0,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00	1 928,75	64,29%
		4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 900,00	2 629,38	90,67%
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 650,00	2 613,13	98,61%
		4430	Różne opłaty i składki	50,00	0,00	0,00%
		4440	Odpisy na ZFŚS	5 254,51	5 254,51	100,00%
			Razem	213 557,92	200 235,06	93,76%

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Należności	247,19	177,64
Zobowiązania	13 574,69	10 625,22

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anna Piętha

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
Elżbieta Wachnik

INFORMACJA DODATKOWA

DO WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO

Gminnej Biblioteki Publicznej – Centrum Kultury w Magnuszewie

za 2012 rok

NIP: 812-184-36-06

REGON: 140557719

Data wpisu do rejestru ewidencji-01.01.2004

Numer wpisu - 1/2004

Gminna Biblioteka Publiczna -Centrum Kultury jest instytucją samorządową, której organizatorem jest Gmina Magnuszew. Samorządowa instytucja kultury posiada osobowość prawną, a jej gospodarka finansowa opiera się na zasadach samodzielności finansowej. Większość środków, jakimi dysponuje pochodzi z dotacji podmiotowej z budżetu Gminy Magnuszew jak również z innych źródeł statutowych. Wszystkie uzyskiwane przez nią dochody są przeznaczone na cele statutowe.

GBP-CK prowadzi swoją działalność w oparciu o statut nadany Uchwałą Gminy Magnuszew

Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej - Centrum Kultury zgodnie ze statutem jest:

- gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych
- prowadzenie działalności rozwijającej i zaspokajającej potrzeby kulturalne, czytelnicze i edukacyjne mieszkańców
- upowszechnianie i promowanie kultury lokalnej, fizycznej, rekreacji sportu i turystyki
- organizowanie różnorodnych form edukacji kulturalnej
- wspieranie rozwoju amatorskiego ruchu artystycznego
- organizacja spektakli, koncertów, wystaw, odczytów, imprez artystycznych, turystycznych i sportowych
- organizowanie rehabilitacji przez sztukę dla osób niepełnosprawnych
- prowadzenie działalności w klubach artystycznych i hobbistycznych
- prowadzenie działalności kulturalnej wspierającej profilaktykę uzależnień

Przychody za rok 2012 zostały zrealizowane w 99,68%

Przychody zaplanowane to kwota – 213 557,92 zł.

Przychody zrealizowane to kwota – 212 867,86 zł.

w tym:

środki na początek roku	13 557,92 zł.
dotacja podmiotowa	160 000,00 zł.
dotacja z Biblioteki Narodowej	4 500,00 zł.
inne dochody statutowe	34 809,94 zł.

Koszty za rok 2012 zostały zrealizowane w 93,76%

Koszty planowane to kwota – 213 557,92 zł.

Koszty poniesione to kwota – 200 235,06 zł.

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 164 238,20 zł., zrealizowano na kwotę 160 656,37 zł. co stanowi 97,82% planu.

W okresie sprawozdawczym w GBP-CK w Magnuszewie zatrudnionych było 5 pracowników /łącznie na 4 etatach/ oraz osoby na pracach interwencyjnych w liczbie 2 osób.

Do pozostałych kosztów poniesionych w okresie sprawozdawczym należy zaliczyć:

- wynagrodzenia bezosobowe – 3 610,00 zł.,
- podróże służbowe – 2 613,13 zł.,
- zakup książek – 9 085,96 zł.,
- zakup materiałów i wyposażenia biblioteki – 14 393,82 zł.,
w tym: środki czystości, materiały biurowe, art. żywnościowe na spotkania okolicznościowe,
czasopisma i publikacje, art. do imprez kulturalnych, tonery, papier xero.
- opłata za wodę i ścieki – 63,14 zł.,
- usługi obce – 1 928,75 zł.,
- opłaty za dostęp do Internetu i za usługi telefoniczne – 2 629,38 zł.,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 5 254,51 zł.,

Na koniec roku wystąpiły należności niewymagalne w kwocie 177,64 zł.
Wartość zobowiązań na koniec roku to 10 625,22 zł.

W wyniku weryfikacji kont stwierdzono, że należności i zobowiązania wynikają z zapisów prawidłowo udokumentowanych sprawdzonymi i zatwierdzonymi dokumentami. Są one realne i poprawnie ustalone.

Rozliczenie dotacji podmiotowej od organizatora na pokrycie kosztów prowadzonej działalności kulturalnej za 2012 r.

1.	Kwota dotacji podmiotowej	160 000,00
2.	Okres realizacji dotacji	31.12.2012
3.	Kwota rozliczenia dotacji wydatkowanej	160 000,00
4.	Kwota dotacji do zwrotu	0,00

Stan środków na koniec roku

- rachunek bieżący - 12 632, 80 zł.

GBP-CK w Magnuszewie zamknęła rok finansowy dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 3 035,91 zł.

Reasumując powyższe należy stwierdzić, że sytuacja finansowa GBP-CK w Magnuszewie jest stabilna. Otrzymane przychody pozwoliły na realizację planowanych zadań w 2012 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Anno Pięta

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
Elżbieta Wachnik

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
inż. Bernard Wdowiak

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2012 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	PASYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny		3 584,18	6 620,09
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		12 549,43	3 584,18
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	V Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	VI Pozostałe Kapitały rezerwowe		0,00	0,00
II Rzeczne aktywa trwałe		0,00	0,00	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
1 Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		0,00	0,00	VIII Zysk (strata) netto		-8 965,25	3 035,91
a) grunty		0,00	0,00	B. Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 36d i 37)		13 821,88	10 625,22
b) budynki i budowle		0,00	0,00	I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
		0,00	0,00	* krótkoterminowe		0,00	0,00
2 Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)		0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	* krótkoterminowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		0,00	0,00	II Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)		17 406,06	17 245,31	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
I Zapasy		3 600,95	3 203,84	d) inne		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		13 821,88	10 625,22
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek		13 821,88	9 394,19
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
4. Towary		3 600,95	3 203,84	d) zobowiązania z tytułu dostaw		0,00	134,59
5. Zaliczki na poczet dostaw		0,00	0,00	* do 12 miesięcy		0,00	134,59
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)		247,19	177,64	* powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		247,19	177,64	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		0,00	110,64	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		247,19	67,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		8 838,66	3 892,59
c) inne		0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		4 576,73	5 367,00
d) Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	i) inne		409,50	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)		13 557,92	13 863,83	3. Fundusze specjalne		0,00	1 231,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		13 557,92	13 863,83	IV Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)		0,00	0,00
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	* długoterminowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		13 557,92	13 863,83	* krótkoterminowe		0,00	0,00
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		13 557,92	13 863,83				
* inne środki pieniężne		0,00	0,00				
* inne aktywa pieniężne		0,00	0,00				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00				
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00				
Suma aktywów		17 406,06	17 245,31	Suma pasywów		17 406,06	17 245,31

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

GLÓWNY KSIĘGOWY
Magnuszewo
Anna Piętka

Magnuszewo, 20.02.2013
Miejsc. odd. sporządzone

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
Centrum Kultury w Magnuszewie
Elżbieta Wachnik

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
inż. Bernard Wdowiak