

Uchwała Nr XXXVI/260/2014
Rady Gminy Niechlów
z dnia 22 maja 2014 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury w Niechlowie za 2013 rok i Gminnej Biblioteki w Niechlowie za 2013 rok

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

Rada Gminy Niechlów uchwala co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury w Niechlowie za 2013 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2013 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2013 r.
3. Informację dodatkową

§ 2

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki w Niechlowie za 2013 rok, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2013 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2013 r.
3. Informację dodatkową

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niechlów.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Niechlów

Ewa Pietrowiak

BILANS NA DZIEŃ 31 XII 2013r.
GMINNY OŚRODEK KULTURY W NIECIEŁOWIE

Załącznik nr 1
do Uchwały Rady Gminy
Nr XXXVI/260/2014
z dnia 22 maja 2014 r.

1955/2014

AKTYWA	31 XII 2012	31 XII 2013	PASYWA	31 XII 2012	31 XII 2013
A. Aktywa trwałe	4.726,62	4.233,40	A. Kapitał (fundusz) własny	6.361,38	7.136,51
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	572,55	6.361,38
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4.726,62	4.233,40	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	-	-
1. Środki trwałe	4.726,62	4.233,40	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	5.788,83	775,13
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	132,83	140,95
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	4.726,62	4.233,40	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	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	132,83	140,95
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- 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	-	-
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	-	-	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	-	-
B. Aktywa obrotowe	1.767,59	3.044,06	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
I. Zapasy	-	-	- 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	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-

5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	132,83	140,95
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenie międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-		-	-
- do 12 miesięcy	-	-		-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-		-	-
c) inne	-	-		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	1.767,59	3.044,06		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1.767,59	3.044,06		-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-		-	-
- udziały lub akcje	-	-		-	-
- inne papiery wartościowe	-	-		-	-
- udzielone pożyczki	-	-		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-		-	-
- udziały lub akcje	-	-		-	-
- inne papiery wartościowe	-	-		-	-
- udzielone pożyczki	-	-		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1.767,59	3.044,06		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1.767,59	3.044,06		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
-inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
AKTYWA RAZEM	6.494,21	7.277,46	PASYWA RAZEM	6.494,21	7.277,46

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJACEJ

DATA

PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI

25-03-2014 r

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

Kierownik
Gminnego Ośrodka Kultury
w Niechlowie
mgr inż. Dariusz Wołowicz

Wyszczególnienie			Kwota 2012 r.	Kwota 2013 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	16.040,11	14.569,38
	- od jednostek powiązanych	02		
	I. Przychody ze sprzedaży produktów	03	1764/2014	-
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	04 / .. podpis	-
	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	-	-
	IV. Przychody z działalności statutowej	06	16.040,11	14.569,38
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	243.655,45	275.304,70
	I. Amortyzacja	08	5.776,04	36.429,93
	II. Zużycie materiałów i energii	09	54.411,32	60.176,49
	III. Usługi obce	10	21.198,20	13.243,89
	IV. Podatki i opłaty	11	900,36	2.135,08
	w tym: - podatek akcyzowy	12	-	-
	V. Wynagrodzenia	13	134.202,80	137.233,68
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników amortyzacja	14	25.419,50	24.523,53
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	1.747,23	1.562,10
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17	-227.615,34	-260.735,32
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18	233.300,00	261.459,00
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	-	-
	II. Dotacje	20	231.000,00	255.259,00
	III. Inne przychody operacyjne	21	2.300,00	6.200,00
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	5.684,66	723,68
G.	Przychody finansowe	27	104,17	51,45
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	28	-	-
	w tym : od jednostek powiązanych	29	-	-
	II. Odsetki	30	104,17	51,45
	w tym : 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 gospodarczej (F+G-H)	41	5.788,83	775,13
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	42	-	-
	I. Zyski nadzwyczajne	43	-	-
	II. Straty nadzwyczajne	44	-	-
K.	Zysk (strata) brutto	45	5.788,83	775,13
L.	Podatek dochodowy	46	-	-
M.	Pozostałe obowiązki zmniejszające zysk(zwiększenie straty)	47	-	-
N.	Zysk (strata) netto	48	5.788,83	775,13

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

PODPIS DYREKTORA INSTYTUCJI

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

25-03-2014 ✓

Kierownik
Gminnego Ośrodka Kultury
w Niechłowie

mgr inż. Dariusz Wołowicz

Informacja dodatkowa

2014-03-25
L. 07 1466/2014 podpis.....

Gminny Ośrodek Kultury w Niechłowie będąc Instytucją Kultury prowadzi od 1 czerwca 2003r rachunkowość na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r art. 2ust 1 pkt 1 / DZ.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami /

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 do 31.12.2013rr

1. Informacje ogólne

- I. Wg zakładowego planu kont środki trwałe o wartości:
od 1,00 - 500,00 są traktowane jako materiały i księgowane na kontach zespołu 4"
od 501,00 – 3500,00 są środkami trwałymi w użytkowaniu umorzonymi w 100% po przekazaniu do użytkowania
powyżej 3500,00- są ewidencjonowane w księgach środków trwałych i amortyzowane są zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 30.12.1999r. z późniejszymi zmianami .
- II. Rzeczowe składniki majątku obrotowego są ewidencjonowane :
- ewidencja ilościowo wartościowa dla materiałów i środków trwałych
ewidencja wartościowa dla środków pieniężnych.
- III. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:
- środki trwałe oraz wartości materialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe/
zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia
należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
Środki pieniężne , fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej .
- IV. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

2. Informacja o niektórych pozycjach bilansu 2013 rr

AKTYWA

II Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość netto środków trwałych - 4.233,40

III Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku 3.044,06

W tym : rachunek bieżący 2.903,11

 rachunek f. Socjalnego 140,95

Pozycje uzupełniające do bilansu :

Umorzenie środków trwałych 4.968,77

umorzenie pozostałych środków trwałych 136.716,60

3. Informacja o niektórych pozycjach w Rachunku zysków i strat

I. W pozostałych kosztach

pkt B poz 15

ujęto koszty podróży służbowych 1.747,23 PLN

II. Przychody ze sprzedaży

pkt A poz 01

14.569,38 PLN

ujęte są kwoty ze sprzedaży towarów 292,14 PLN

za wynajem sali 6.060,00 PLN

za sprzedaż ciepła 7.580,72 PLN

za energię elektryczną 466,89 PLN

woda zimna 79,63 PLN

koszty wew. Osprz. kuchennego 90,00 PLN

III. Pozostałe przychody operacyjne 261.459,00 PLN

pkt D poz 18

w tym : Dotacja celowa UG Niechlów 218.000,00 PLN

Dotacja celowa projekt "Chcą tańczyć i śpiewać"
zespół Wronowianki wizytówką Gminy Niechlów

Współfinansowany ze środków europejskich 37.259,00 PLN

darowizna 6.200,00 PLN

Zysk w wysokości 775,13 zostanie przeksięgowany w 2014 r na Fundusz Instytucji Kultury.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa
Bożena Sowa

25-03-2014

Kierownik
Gminnego Ośrodka Kultury
w Niechlówie
Dariusz Wołowicz
mgr inż. Dariusz Wołowicz

BILANS NA DZIEŃ 31 XII 2013r.
GMINNEJ BIBLIOTEKI W NIECHŁOWIE

Załącznik nr 2
 do Uchwały Rady Gminy
 Nr XXXVI/260/2014

dnia 22 maja 2014 r.

AKTYWA	31.12.2012	31 XII 2013	PASYWA	31 XII 2012	31 XII 2013
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Kapitał (fundusz) własny	726,84	264,16
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	689,83	726,84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	VI. Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	-	-
1. Środki trwałe	-	-	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	37,01	- 462,68
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	173,21	105,23
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	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	173,21	105,23
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- 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	-	-
V. Długoterminowe rozliczenie międzyokresowe	-	-	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	-	-
B. Aktywa obrotowe	900,05	369,39	d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
I. Zapasy	-	-	- 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	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-

5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
II. Należności krótkoterminowe	-	-	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	173,21	105,23
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenie międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-		-	-
- do 12 miesięcy	-	-		-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-		-	-
c) inne	-	-		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	900,05	369,39		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	900,05	369,39		-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-		-	-
- udziały lub akcje	-	-		-	-
- inne papiery wartościowe	-	-		-	-
- udzielone pożyczki	-	-		-	-
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-		-	-
- udziały lub akcje	-	-		-	-
- inne papiery wartościowe	-	-		-	-
- udzielone pożyczki	-	-		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	900,05	369,39		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	900,05	369,39		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-		-	-
	900,05	369,39		900,05	369,39
AKTYWA RAZEM			PASYWA RAZEM		

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJACEJ

DATA

PODPIS KIEROWNIKA JEDNOSTKI

25-03-2014 r

GŁÓWNY KSIEGOWY

Bożena Spwa

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

mgr Czesława Gierycz

Wyszczególnienie			Kwota 2012r.	Kwota 2013r
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	01	3.792,28	2.033,87
	- od jednostek powiązanych	02	2014	03-25
	I. Przychody ze sprzedaży produktów	03		
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	04	17 69/2014	
	III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
	IV. Przychody z działalności statutowej	06	3.792,28	2.033,87
B.	Koszty działalności operacyjnej	07	221.368,78	228.395,44
	I. Amortyzacja	08	7.527,73	6.846,78
	II. Zużycie materiałów i energii	09	16.989,88	16.769,40
	III. Usługi obce	10	4.680,01	4.116,58
	IV. Podatki i opłaty	11	-	126,00
	w tym: - podatek akcyzowy	12	-	-
	V. Wynagrodzenia	13	158.127,00	164.384,03
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	33.662,21	35.629,98
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	381,95	522,67
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	17	-217.576,50	-226.361,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	18	217.500,00	225.850,00
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19	-	-
	II. Dotacje	20	216.500,00	225.800,00
	III. Inne przychody operacyjne	21	1.000,00	50,00
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	- 76,50	- 511,57
G.	Przychody finansowe	27	113,51	48,89
	I. Dywidendy i udziały w zyskach	28	-	-
	w tym : od jednostek powiązanych	29	-	-
	II. Odsetki	30	113,51	48,89
	w tym : 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 gospodarczej (F+G-H)	41	37,01	- 462,68
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	42	-	-
	I. Zyski nadzwyczajne	43	-	-
	II. Straty nadzwyczajne	44	-	-
K.	Zysk (strata) brutto	45	37,01	- 462,68
L.	Podatek dochodowy	46	-	-
M.	Pozostałe obowiązki zmniejszające zysk(zwiększenie straty)	47	-	-
N.	Zysk (strata) netto	48	37,01	- 462,68

PODPIS OSOBY SPORZĄDZAJĄCEJ

PODPIS DYREKTORA INSTYTUCJI

25-03-2014 /

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Sowa

WICERÓDNIK BIBLIOTEKI

Czesława Gierycz

GMINNA BIBLIOTEKA
56-215 Niechlów ul. Dworcowa 9
tel. (065) 543-56 01
REGON 1432621189 NIP 693-19-46-248

2014 03 23

Informacja dodatkowa

MF.GS/Adm



Gminna Biblioteka w Niechlowie będąc Instytucją Kultury prowadzi od 1 stycznia 2001r rachunkowość na podstawie Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r art. 2 ust 1 pkt 1 / DZ.U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami /

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 do 31.12.2013r

1. Informacje ogólne

- I. Wg zakładowego planu kont środki trwałe o wartości:
- od 1,00 - 500,00 są traktowane jako materiały i księgowane na kontach zespołu 4^o
 - od 501,00 – 3500,00 są środkami trwałymi w użytkowaniu umorzonymi w 100% po przekazaniu do użytkowania.
 - powyżej 3500,00- są ewidencjonowane w księgach środków trwałych i amortyzowane są zgodnie z rozporządzeniem MF z dnia 30.12.1999r. z późniejszymi zmianami .
 - zbiory biblioteczne przyjmowane są na stan bez względu na ich wartość.

II. Rzeczowe składniki majątku obrotowego są ewidencjonowane :

ewidencja ilościowo wartościowa dla materiałów i środków trwałych
ewidencja wartościowa dla środków pieniężnych.

III. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wycenia się w sposób następujący:

środki trwałe oraz wartości materialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe/

zapasy rzeczowych składników majątku obrotowego wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia

należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne, fundusze, pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej .

IV. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

2. Informacja o niektórych pozycjach bilansu 2013rr

AKTYWA

III Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne w banku	369,39
W tym : rachunek bieżący	264,16
rachunek f. Socjalnego	105,23

Pozycje uzupełniające do bilansu :

Umorzenia środków trwałych	- 32.762,99
umorzenie pozostałych środków trwałych	- 31.012,02
umorzenia zbiorów bibliotecznych	- 198.670,02

3. Informacja o niektórych pozycjach w Rachunku zysków i strat

I. W pozostałych kosztach

pkt B poz 15	522,67 PLN
ujęto koszty podróży służbowych	486,86 PLN
ubezpieczenie majątku	35,81 PLN

II. Przychody ze sprzedaży

pkt A poz 01	2.033,87 PLN
ujęte są kwoty ze sprzedaży prasy	1.193,37 PLN
za usługi ksero	840,50 PLN

III. Pozostałe przychody operacyjne

pkt D poz 18	225.850,00 PLN
ujęto dotacje :	
w tym : UG Niechlów	221.000,00 PLN
B N Warszawa	4.800,00 PLN
darowiznę w wysokości	50,00 PLN

IV Przychody Finansowe

Ujęto kapitalizacje odsetek bankowych	48,89 PLN
---------------------------------------	-----------

Strata w wysokości 462,68 zostanie przeksięgowana w 2014 r na fundusz instytucji Kultury.

GLÓWNY KSIĘGOWY

B. Sowa
Bożena Sowa

25-03-2014r

KIEROWNIK BIBLIOTEKI

C. Gierycz
mgr Czesława Gierycz

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXVI/260/2014 Rady Gminy Niechlów z dnia 22 maja 2014 r.

Gminny Ośrodek Kultury w Niechlowie i Gminna Biblioteka w Niechlowie są samorządowymi instytucjami kultury, wpisanymi do Rejestru Instytucji Kultury organizatora czyli Gminy Niechlów, posiadają osobowość prawną.

Instytucje kultury prowadzą samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.), ustawie o rachunkowości oraz ustawie o finansach publicznych.

Instytucje kultury finansowane są z budżetu organizatora, dochodów własnych, dotacji celowych, darowizn i innych źródeł.

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający (radę gminy) nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. do 30 czerwca następnego roku.