

UCHWAŁA NR 236/13
RADY MIEJSKIEJ w ŚWIECIU
z dnia 13 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2012 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, tekst jednolity) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, tekst jednolity), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2012r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2012 r. na sumę bilansową 34.807,65 zł
- 2) rachunek zysków i strat za 2012 r., gdzie strata wynosi 1.050,18 zł
- 3) informację dodatkową do bilansu,
stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Przewodniczący Rady Miejskiej



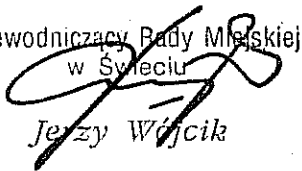
Jerzy Wojcik

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 punkt 10 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z art. 30 ustawy o samorządzie gminnym nie wynika, że jest to kompetencja Burmistrza, więc organem właściwym zatwierdzającym sprawozdanie finansowe jest Rada Miejska.

W załączeniu do uchwały przedstawione są bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa do bilansu za 2012 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu


Jerzy Wójcik

Nazwa i adres jednostki
Miejska Biblioteka Publiczna
 ul. Wojska Polskiego 141
 86-100 Świecie
 NIP 559-18-84-328
 Numer identyfikacyjny REGON
 093191045

Adresat:
 Urząd Skarbowy
 ul. 10- go Lutego 16
 86-100 Świecie

BILANS
 na dzień 31.12.2012 r.

AKTYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A. Aktywa trwałe	12 433,22	18 866,60
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 433,22	18 866,60
1. Środki trwałe	12 433,22	18 866,60
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	12 433,22	18 866,60
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długotrwałe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	15 307,38	15 941,05
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		

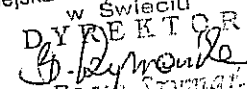
5. Zaliczka na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	2 597,00	2 597,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	2 597,00	2 597,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	2 597,00	2 597,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 710,38	13 344,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 710,38	13 344,05
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	12 710,38	13 344,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	12 710,38	13 344,05
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	27 740,60	34 807,65

PASYWA	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A. Kapitał (fundusz) własny	-1 093,42	-2 135,47
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 638,38	-1 093,42
VIII. Zysk (strata) netto	-5 731,80	-1 042,05
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 834,02	36 943,12
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		

- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	28 834,02	31 847,12
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	20 919,54	21 763,86
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	91,18	513,96
- do 12 miesięcy	91,18	513,96
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 828,36	21 249,90
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	7 914,48	10 083,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 096,00
- długoterminowe		5 096,00
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	27 740,60	34 807,65

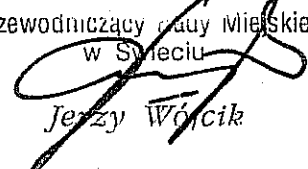
Główna księgowa

Weronika Kwaśniak

Główny księgowy i
Miejska Biblioteka
w Świeciu
DIREKTOR

mgr Ewa Dymowska
Kierownik jednostki

27.03.2013 r.

dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu

Jerzy Wólcik

Nazwa i adres jednostki
Miejska Biblioteka Publiczna
 ul. Wojska Polskiego 141
 86-100 Świecie
 NIP 559-18-84-328
 Numer identyfikacyjny REGON
 093191045

Adresat:
 Urząd Skarbowy
 ul. 10-go Lutego 16
 86-100 Świecie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31.12.2012 r.

	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	4 976,60	6 061,55
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 976,60	6 061,55
B. Koszty działalności operacyjnej	998 948,96	1 078 101,78
I. Amortyzacja	2 089,22	2 216,62
II. Zużycie materiałów i energii	167 131,60	206 456,48
III. Usługi obce	75 356,12	67 776,84
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	623 102,31	660 049,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	127 521,27	139 874,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 748,44	1 728,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-993 972,36	-1 072 040,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	987 931,93	1 070 990,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	985 431,93	1 069 890,05
III. Inne przychody operacyjne	2 500,00	1 100,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 040,43	-1 050,18
G. Przychody finansowe	6,63	8,13
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	6,63	8,13
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6 033,80	-1 042,05
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	302,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	302,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-5 731,80	-1 042,05
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-5 731,80	-1 042,05

Główna Księgowa
WKK
Weronika Kwasniak

Główny księgowy
Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
B. Kymouze
MPB Dzień 32 w Świeciu
Kierownik jednostki

27.03.2013 r.
dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu
J. Wójcik
Jerzy Wójcik

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2012 r.
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu
instytucji kultury finansowanej dotacjami z Urzędu Miejskiego w Świeciu.

Prowadzona działalność w zakresie:

- Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz,
- Prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej,
- Popularyzowanie czytelnictwa oraz dorobku kulturalnego Gminy Świecie

Ustęp 1

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (DZ.U. z 2002 r. Nr 76. poz. 694 z późn. zm.).

- należności i zobowiązania ujęte są według wartości wymagalności,
- zastosowano zasady ostrożnej wyceny,
- środki pieniężne oraz pozostałe aktywa ujęto według wartości nominalnej,

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny:

- informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania poprzedzającego ze sprawozdaniem za rok obrotowy,
- po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miały wpływ na wynik finansowy

3. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą:

34 807,65 zł.

Aktywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Aktywa trwałe	12.433,22 zł.	18.866,60 zł.
Aktywa obrotowe	15.307,38 zł.	15.941,05 zł.
w tym:		
Zapasy	0,00 zł.	0,00 zł.

Należności krótkoterminowe	2.597,00 zł.	2.597,00 zł.
Inwestycje krótkoterminowe	12.710,38 zł.	13.344,05 zł.
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł.	0,00 zł.

Pasywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2012</u>
Kapitał własny (fundusz)	-1.093,42 zł.	- 2 135,47 zł.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28.834,02 zł.	31.847,12 zł.
w tym:		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	91,18 zł.	513,96 zł.
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	20.828,36 zł.	21.249,90 zł.
Fundusze specjalne	7.914,48 zł.	10.083,26 zł.
Rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł.	5.096,00 zł.

Ustęp 2

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych:
 - o przyjęto zasady umorzenia 100 % zakupów środków trwałych do wysokości 3.500 zł,
 - o umorzenie obliczono metodą liniową,
 - o wartość majątku na koniec 2012 roku wynosi 18 866,60 zł.
2. Wartość nie umorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu - dzierżawy - nie występują.
3. Kapitał zapasowy wynosi 0,00 zł.
4. Podział zobowiązań:
 - wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 21 763,86 zł. są przewidywane do spłaty w 2013 roku.

5. Występujące w bilansie zobowiązania nie są objęte zastawem.
6. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

Ustęp 3

1. Struktura przychodów w zł

	<u>31.12.20011</u>	<u>31.12.2012</u>
Przychody własne wypracowane zgodnie z działalnością statutową	4.976,60 zł	6.061,55 zł.
Dotacja z Urzędu Miejskiego	951.000,00 zł	1.016.000 ,00 zł.
Dotacja z Powiatu	5000,00zł.	10.000,00 zł.
Dotacja z MKiDN	17.335,00 zł.	26.005,00 zł.
Dotacja z Fundacji Orange	6.096,93 zł.	3.708,05 zł.
Dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii na Warsztaty Fotograficzne	5.000 zł.	0,00zł.
Dotacja z Akademii Rozwoju Filantropii na organizacje spotkań z bibliotekami partnerskimi Mikrogrant „ Podaj dalej”	1.000,00 zł.	0,00 zł.
Dotacja „Kraszewski. Komputery dla bibliotek”	0,00 zł.	14 177,00 zł.
(Środki otrzymane to kwota 19 273 zł. w tym 5 096 przeznaczona za zakup środka trwałego i zaksięgowana w rozliczenia międzyokresowe)		
Inne przychody operacyjne	2.500,00 zł	1.100,00 zł.
Przychody finansowe	6,63 zł	8,13 zł.
Zyski nadzwyczajne	302,00 zł.	0,00 zł.

2. Dane o kosztach w zł:

Treść	31.12.2011 rok	31.12.2012 rok
Amortyzacja	2.089,22	2.216,62
Zużycie materiałów energii	167.131,60	206.456,48
Usługi obce	75.356,12	67.776,84

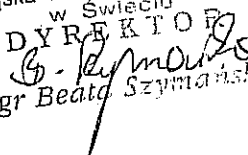
Podatki i opłaty	0,00	0,00
Wynagrodzenia	623.102,31	660.049,54
Świadczenia na rzecz pracowników	127.521,27	139.874,30
Pozostałe	3.748,44	1.728,00
Razem	998.948,96	1.078.101,78

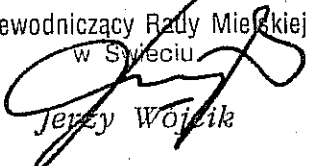
3. Koszty inwestycyjne na własne potrzeby - nie występują.
4. Informacje o zyskach, stratach nadzwyczajnych :
W 2012 r. straty/zyski nadzwyczajne – nie występują.
5. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – nie występują.

Data 27.03.2013 rok

Główna Księgowa

 Weronika Kwaśniak

Miejska Biblioteka Racjonalna
 w Świeciu
 DYREKTOR

 mgr Beata Szymbalska

Przewodniczący Rady Miejskiej
 w Świeciu

 Jerzy Wojcik