

UCHWAŁA Nr XLIII / 258 /14
Rady Powiatu w Poddębicach
z dnia 26 czerwca 2014r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013r. poz. 595 i poz. 645, z 2014r. poz. 379) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330, poz. 613), Rada Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

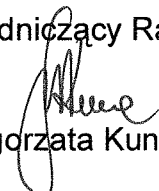
§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2013 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 5.109,50 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2013 rok zamykający się wynikiem finansowym brutto/netto zysk w kwocie -6.129,72 zł – zał. Nr 2,
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia – zał. Nr 3.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Małgorzata Kuna

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS			Adresat	
POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddębicach ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22 NIP 828-13-13-314, REGON 731032681 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31.12.2013</u> r.			Starostwo Romatone w Poddębicach Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
A. Aktywa trwałe	11239,22	5109,50	A. Fundusz	11239,22	5109,50	
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11239,22	5109,50	II. Wynik finansowy netto (+,-)	18186,79	11239,22	
1. Środki trwałe	11239,22	5109,50	1. Zysk netto (+)	6947,57	6129,72	
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	6947,57	6129,72	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		5109,50	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)			
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.5. Inne środki trwałe	11239,22		B. Państwowe fundusze celowe			
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe			
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe			
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			

STAROSTWO POWIATOWE
w Poddębicach
Wydział Finansów
WPLYNEŁO 11.04.2014
Nad. załączników

Podpis

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					

5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	11239,22	5109,50	Suma pasywów	11239,22	5109,50

A. Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 11.564,07
2. Umorzenie środków trwałych 25.540,50
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 308.067,46
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności

8.
 Główny Księgowy
 mgr (kierownik jednostki) *[Signature]*
 mgr (kierownik jednostki) *[Signature]*

2014-04-11
 (rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Podgrodziu

[Signature]
 mgr Edyta Durka

.....
 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Z U I I V V N

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddębicach ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddębice tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22 NIP 828-13-13-314, REGON 731032681..... Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2013 r.	Adresat Stowarzyszenie Pomiatone w Poddębicach Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3711,00	3187,90
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3711,00	3187,90
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		141.709,57	104.459,94
I. Amortyzacja		6.129,72	6.129,72
II. Zużycie materiałów i energii		23.838,85	37.982,86
III. Usługi obce		8.201,33	9.209,50
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		82.745,35	87.306,51
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		19.760,66	21.492,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1.037,66	2.339,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-137.998,57	-101.272,04
D. Pozostałe przychody operacyjne		120.999,00	155.083,86

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	130.800,00	118.300,00
III.	Inne przychody operacyjne	199,00	6.787,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6.499,57	-6.188,18
G.	Przychody finansowe	52,00	58,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne	52,00	58,46
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6.947,57	-6.129,72
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-6.947,57	-6.129,72
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6.947,57	-6.129,72

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

2.

3
Główny Księgowy
mgr Edyta Świecka

2014-07-20
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
mgr Edyta Durka
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2013 r.**

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce (omówienie według pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

a) Wartości niematerialne i prawne zostały zamortyzowane.

Środki trwałe poniżej 3 500 zł zostały zamortyzowane, natomiast środki trwałe powyżej 3 500 zł są amortyzowane kwartalnie.

Odpisy amortyzacyjne były dokonywane metoda liniową, przez okres ich ekonomicznego użytkowania, przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych;

b) W księgach rachunkowych PBP występują pozycje :

wartości niematerialne i prawne, (są to licencje i oprogramowania komputerowe), pozostałe środki trwałe w użytkowaniu oraz środki trwałe powyżej 3 500 zł. Wszystkie te pozycje zostały umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość a pozostałe są umarzane na bieżąco.

c) należności nie występują;

d) środki pieniężne w bilansie nie występują ;

e) zobowiązania nie występują ;

f) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

2. W ciągu roku 2013 nie dokonywano zmian metod księgowości, wyceny składników majątkowych jak również sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

3. Stan majątku wg wartości początkowej

- środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł	72 239,53 zł
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł	30 650,00 zł
- wartość księgozbioru	235 827,93 zł
- wartości niematerialne i prawne (programy i licencje)	11 564,07 zł

4. Dochody	151 546,36 zł
- dotacja z budżetu	138 000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	10 300,00 zł
- wypracowany przychód w 2013 r.	3 187,90 zł
- odsetki bankowe	58,46 zł

5. Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki): **151 546,36 zł**

- wynagrodzenia brutto	86 466,51 zł
- umowa o dzieło	840,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	17 744,93 zł
- świadczenie urlopowe	3 318,24 zł
- badania okresowe pracowników	210,00 zł
- szkolenia wstępne pracowników	96,90 zł
- odzież ochronna, obuwie dla pracown.	122,00 zł
- energia	2 644,76 zł
- zużycie materiałów	9 469,74 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowa)	15 811,42 zł
- prenumerata czasopism	3 273,08 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przeгляд gaśnic, konserwacja alarmu, ab. radiowy)	3 429,84 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	5 779,66 zł
- ubezpieczenia sprzętu	1 393,00 zł
- wyjazdy służbowe	405,28 zł
- usługi bankowe (prowizje)	541,00 zł

6. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2013 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, bibliotekarza na stanowisku ds. gromadzenia, udostępniania, opracowania i działalności informacyjno-bibliograficznej 1 etat, młodszego bibliotekarza na 1/2 etatu, sprzątaczkę -1/5 etatu.

7. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz udostępniania internetu.

8. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
9. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poddębice, dn. 20.03.2014 r.

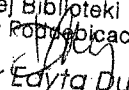
Główny Księgowy


mgr Beata Świącka

.....
Podpis

Głównego Księgowego

p.o. DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach


mgr Edyta Durka

.....
Podpis

Dyrektora Jednostki