

UCHWAŁA NR XLVII/444/13

Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej

z dnia 24 maja 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji
kultury pod nazwą Biblioteka Publiczna w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2012**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) - Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2012, które stanowi załącznik do uchwały.

2. Zysk za rok 2012 w kwocie **9 934,38 PLN** jest przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym w związku z art. 53 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki – Biblioteki Publicznej.

Nakłady poniesione na wymianę pieca centralnego ogrzewania przyniosły w 2012 r. zmniejszenie kosztów ogrzewania głównej siedziby biblioteki, w związku z tym proponuje się podjęcie niniejszej uchwały.



Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

KOREKTA

000588849
 BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
 PLAC WOLNOŚCI 16
 57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
 tel. /074/ 8111-447
 NIP 881-13-75-809

BILANS
 Instytucji kultury
 na dzień 31.12.2012 r.

Urząd Miasta i Gminy
 Bystrzyca Kłodzka

	AKTYWA	Stan		PASywa	Stan	
		na poprzedni rok	na bieżący rok		na poprzedni rok	na bieżący rok
A. Aktywa trwałe				A. Kapitał (fundusz) własny	-30 102,56	-20 168,18
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 805,03	-30 102,56
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2. Wartość firmy				(wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
II. Rzeczowe aktywa trwałe				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
1. Środki trwałe				VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 279,60	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				VIII. Zysk (strata) netto	-31 907,59	9 934,38
c) urządzenia techniczne i maszyny				IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku		
d) środki transportu				obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe				B. Zobowiązania i rezerwy		
2. Środki trwałe w budowie				na zobowiązania	33 550,59	41 354,51
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				I. Rezerwy na zobowiązania		
III. Należności długoterminowe				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku		
1. Od jednostek powiązanych				dochodowego		
2. Od pozostałych jednostek				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne		
IV. Inwestycje długoterminowe				i podobne		
1. Nieruchomości				- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe				3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych				- długoterminowe		
- udziały lub akcje				- krótkoterminowe		
- inne papiery wartościowe				II. Zobowiązania długoterminowe		8 580,00
- udzielone pożyczki				1. Wobec jednostek powiązanych		8 580,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 550,59	32 774,51
4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa obrotowe	3 448,03	21 186,33	b) inne		
I. Zapasy		0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	31 380,84	22 179,92
1. Materiały			a) kredyty i pożyczki		
2. Półprodukty i produkty gotowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3. Produkty gotowe			c) inne zobowiązania		
4. Towary			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
5. Zaliczki na dostawy			- do 12 miesięcy	31 284,84	18 320,57
II. Należności krótkoterminowe	60,27	3 515,63	- powyżej 12 miesięcy	31 284,84	1 671,59
1. Należności od jednostek powiązanych			e) zaliczki otrzymane na dostawy		16 648,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	6,00	3 829,18
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		30,17
b) inne			i) inne	90,00	
2. Należności od pozostałych jednostek	60,27	3 515,63	3. Fundusze specjalne	2 169,75	10 594,59
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	60,27	3 408,78	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- do 12 miesięcy	60,27	3 408,78	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,02			
c) inne		106,83			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 387,76	17 670,70			

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 387,76	17 670,70	- długoterminowe		
a) w jednostkach powiązanych			- krótkoterminowe		
- 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	3 387,76	17 670,70			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 387,76	17 670,70			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	3 448,03	21 186,33	Pasywa razem	3 448,03	21 186,33

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	11 860,82
2. Umorzenie zbiorów bibliotecznych:	494 970,39
3. Umorzenie środków trwałych:	0,00
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych:	201 453,86
RAZEM	708 285,07

23.05.2013 r.
dzień, miesiąc, rok

Główny księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Martyna Graseła

Przewodniczący
Rady Miasta i
Gminy w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka
mgr Robert Duma

Kierownik jednostki

Korekta

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI ZA 2012 ROK.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy-Bystrzyca Kłodzka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	
		sporządzone na dzień 31.12.2012 r.		
Numer identyfikacyjny REGON 000588849				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 084,63	1 805,03
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.		Dotacje i środki na inwestycje		
1.4.		Aktualizacja środków trwałych		
1.5.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6.		Inne zwiększenia		
2.		Zmniejszenia funduszu jednostki	1 279,60	31 907,59
2.1.		Strata za rok ubiegły	1 279,60	31 907,59
2.2.		Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.		Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4.		Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.		Pokrycie amortyzacji		
2.6.		Aktualizacja środków trwałych		
2.7.		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8.		Inne zmniejszenia		
3.		Wynik netto	- 31 907,59	9 934,38
	a)	zysk netto		9 934,38
	b)	strata netto	- 31 907,59	
	c)	odpisy z zysku		
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 805,03	- 30 102,56
III.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	- 30 102,56	- 20 168,18

GŁÓWNY KSIĘGOWY
2013-05-23.....
 (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

000588849
 BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
 PLAC WOLNOŚCI 16
 57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
 tel. /074/ 8111-447
 NIP 881-13-75-809

DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej
 Gminy Bystrzyca Kłodzka
 (kierownik jednostki)
 mgr Robert Duma

Przewodniczący
 Rady Miejskiej
 w Bystrzycy Kłodzkiej

mgr Artur Pokora