

**UCHWAŁA Nr XXVI/340/2013
RADY MIEJSKIEJ W ŻNINIE**

z dnia 21 czerwca 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury – Miejska i Powiatowa
Biblioteka Publiczna w Żninie za 2012 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) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 330) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna za 2012 rok wyrażające się następującymi kwotami:

- 1) suma aktywów – 320 505,05 zł;
- 2) suma pasywów – 320 505,05 zł;
- 3) strata netto – 9 207,27 zł.

§ 2. Integralną część niniejszej uchwały stanowią niżej wymienione załączniki:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r.;
- 2) Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2012 r.;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2012 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żnina.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Lucjan Adamus

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Żninie podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. 31 grudnia 2012 r. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.

Przewodniczący Rady

Lucjan Adamus

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/340/2013
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 21 czerwca 2013 r.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2012 r.

BILANS

sporządzony na dzień : 31.12.2012

jednostka obliczeniowa

AKTYWA	stan na		PASywa	stan na	
	31.12.2011	31.12.2012		31.12.2011	31.12.2012
A. Aktywa trwałe	324 889,49	311 112,72	A. Kapitał (fundusz) własny	327 707,39	318 500,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	335 176,62	327 707,39
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	324 889,49	311 112,72	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) Środki trwałe	324 889,49	311 112,72	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-7 469,23	-9 207,27
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	318 060,21	305 849,61	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 029,61	3 324,88	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 799,67	2 004,93
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	2 799,67	1 938,23	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	0,00	66,70
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	66,70
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	66,70
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy	0,00	66,70
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	5 617,57	9 392,33	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I.	Zapasy	4 968,60	4 968,60	-	do 12 miesięcy		
1.	Materialy			-	powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary	4 968,60	4 968,60	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
5.	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II.	Należności krótkoterminowe	70,38	3 610,62	i)	inne		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 799,67	1 938,23
-	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
-	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 799,67	1 938,23
b)	inne			-	długoterminowe	2 799,67	1 938,23
2.	Należności od pozostałych jednostek	70,38	3 610,62	-	krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	22,55				
-	do 12 miesięcy		22,55				
-	powyżej 12 miesięcy						
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	70,38	3 588,07				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	578,59	813,11				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	578,59	813,11				
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	578,59	813,11				
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	578,59	813,11				
-	inne środki pieniężne						
-	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Aktywa razem	330 507,06	320 505,05		Pasywa razem	330 507,06	320 505,05

Sporządzono dnia: 27.03.2013

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Zóttowska

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Jadwiga Jeuneł

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/340/2013
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 21 czerwca 2013 r.

Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2012 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2012 ROKU
DLA MIEJSKIEJ I POWIATOWEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŻNINIE

1. WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

		NA POZĄTKU ROKU 2012	NA KOŃCU ROKU 2012
grupa 1	budynki i lokale	488 423,91	488 423,91
grupa 3	kotły i maszyny energetyczne	4 971,87	4 971,87
grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	9.240,25	9.240,25
grupa 6	Urządzenia techniczne	3.567,00	3.567,00
		506.203,03	506.203,03
	ODPISY AMORTYZACYJNE		
grupa 1	budynki i lokale	170.363,70	182.574,30
grupa 3	kotły i maszyny energetyczne	4.449,82	4.797,85
grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	6.440,58	7.302,02
grupa 6	Urządzenia techniczne	59,44	416,14
		181.313,54	195.090,31

2. ZATRUDNIENIE

Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych	14,00	
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,50	
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	12,50	
Pracujący w dniu 31 grudnia 2012 roku	14 osób	w tym 14 kobiet
W tym: pełnozatrudnionych	7 osób	w tym 7 kobiet
Niepełnozatrudnionych	7 osób	w tym 7 kobiet

Pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony 14 osób

Pełen etat – 7 osób

0,75 etatu – 5 osoba

0,5 etatu – 1 osoby

0,3 etatu – 1 osoba

Żnin, dnia 27.03.2013 rok

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Żółtowska

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Jadwiga Jeunek

MIEJSKA I POWIATOWA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w ŻNINIE

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXVI/340/2013
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 21 czerwca 2013 r.

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2012 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2012

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2011	31.12.2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	628 507,54	602 938,26
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	623 080,00	595 636,00
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	5 427,54	7 302,26
B.	Koszty działalności operacyjnej	657 918,55	637 632,13
I.	Amortyzacja	13 479,51	13 776,77
II.	Zużycie materiałów i energii	96 257,06	119 405,26
III.	Usługi obce	53 350,28	40 151,42
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 283,02	2 463,00
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	410 551,47	375 829,11
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81 501,27	82 136,39
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 241,14	3 870,18
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	254,80	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-29 411,01	-34 693,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne	21 994,58	25 488,18
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	17 550,81	20 346,80
III.	Inne przychody operacyjne	4 443,77	5 141,38
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,02	0,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	0,02	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7 416,45	-9 205,69
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	0,00	
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	52,78	1,58
I.	Odsetki, w tym:	0,28	1,58
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	52,50	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-7 469,23	-9 207,27
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-7 469,23	-9 207,27
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-7 469,23	-9 207,27

GLÓWNY KSIĘGOWY

Sporządzono dnia: 27.03.2013

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Jadwiga Jeune

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXVI/340/2013
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 21 czerwca 2013 r.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2012 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2012

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2011	31.12.2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	335 176,62	327 707,39
-	korekty błędów podstawowych		0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	335 176,62	327 707,39
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	335 176,62	327 707,39
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-7 469,23	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		0,00
-			0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	7 469,23	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-		7 469,23	
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	327 707,39	327 707,39
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			

6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	0,00	9 207,27
a)	zysk netto		
b)	strata netto	0,00	9 207,27
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	327 707,39	318 500,12
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia:

27.03.2013

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Zółtowska

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Józefo Jeunek