

ZARZĄDZENIE
Nr 42/2013
Wójta Gminy Czarny Bór
z dnia 28 czerwca 2013 roku

***w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnym Borze za 2012 rok***

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 poz. 594 ze zm.) oraz art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.) **z a r z ą d z a m** co następuje:

§ 1

Zatwierdzam złożone w dniu 28.06.2013 r. sprawozdanie finansowe jednostki podległej pn. „Gminna Biblioteka Publiczna w Czarnym Borze”, składające się z:

- 1) Bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2012 r., którego suma bilansowa wynosi 4.733,72 zł
- 2) Rachunku zysków i strat, sporządzonego na dzień 31.12.2012 r., wykazującego stratę w kwocie 1.091,23 zł
- 3) Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego, sporządzanej na dzień 31.12.2012 r., zgodnie z art. 48 ust. 1 ustawy o rachunkowości,
- 4) Zestawiania zmian w funduszu jednostki, sporządzonego na dzień 31.12.2012 r.,

stanowiących załączniki od nr 1 do nr 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Strata bilansowa Gminnej Biblioteki Publicznej za 2012 rok w wysokości 1.091,23 zł pokryta zostaje w całości z funduszu jednostki.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY
CZARNY BÓR
Adam Gorecki

nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w CZARNYM BORZE ul.Sportowa 44, 58-379 Czarny Bór tel.0748450242,tel./fax 0748450419 NIP 8862848324 REGON 890322545		BILANS Gminnej Biblioteki Publicznej sporządzony na dzień 31.12.2012 r.		Adresat URZĄD GMINY CZARNY BÓR	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego			
AKTYWA	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2012	PASYWA	stan na 31.12.2011	stan na 31.12.2012
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz	1 614,33	523,10
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	2 512,97	1 614,33
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	-898,64	-1 091,23
1. Środki trwałe			1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-898,64	-1 091,23
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne:		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1. 1. -		
III. Należności długoterminowe			1. 2. -		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	120,67	111,80
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	120,67	111,80
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	75,80
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów	36,00	36,00
B. Aktywa obrotowe	7 044,14	4 733,72	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	1 378,42	74,52	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	84,67	
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary	1 378,42	74,52	1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	15,00		II. Fundusze specjalne		
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	5 309,14	4 098,82
1.4. Pozostałe należności	15,00		I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 309,14	4 098,82
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	5 650,72	4 559,20	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 650,72	4 559,20			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe		100,00			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	7 044,14	4 733,72	Suma pasywów	7 044,14	4 733,72

Informacje uzupełniające:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 10.649,68
2. Odpisy aktualizujące należności _____
3. _____

Sporządził: Twardowski Paweł
Czarny Bór, dnia 29.03.2013 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Twardowski

Główny księgowy

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Czarnym Borze

Agata Czajor
mgr Agata Czajor

Zatwierdził:

2013-03-29

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Adresat	
GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w CZARNYM BÓRZE ul. Sportowa 44, 58-379 Czarny Bór tel. 0748450242, tel./fax 0748450419 NIP 886284822 REGON 890522545		/wariant porównawczy/ sporządzony za okres od <u>01.01.2012 r.</u> do <u>31.12.2012 r.</u>		URZĄD GMINY CZARNY BÓR	
Wyszczególnienie		Wykonanie za okres		Wysłać bez pisma przewodniego	
		01.01 – 31.12. 2011		01.01 – 31.12. 2012	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	123 050,86	143 600,00		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	122 990,86	143 500,00		
I.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	121 900,00	143 500,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		100,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	60,00			
V.	Pozostałe dochody budżetowe				
B.	Koszty działalności operacyjnej	149 931,97	201 203,34		
I.	Amortyzacja	18 739,35			
II.	Zużycie materiałów i energii	27 162,48	96 203,10		
III.	Usługi obce	7 471,93	5 427,68		
IV.	Podatki i opłaty				
V.	Wynagrodzenia	80 193,50	79 041,96		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	13 882,47	17 446,43		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 457,40	3 084,17		
VI	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24,84			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-26 881,11	-57 603,34		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	27 123,50	57 651,83		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	1 827,99	1 066,33		
III.	Pokrycie amortyzacji				
IV.	Inne przychody operacyjne	25 295,51	56 585,50		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 242,00	1 303,90		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych				
II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 242,00	1 303,90		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-999,61	-1 255,41		
G.	Przychody finansowe	106,36	165,63		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	106,36	165,63		
III.	Inne				
H.	Koszty finansowe	5,39	1,45		
I.	Odsetki	5,39	1,45		
II.	Inne				
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-898,64	-1 091,23		
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (I-J)	-898,64	-1 091,23		
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe obciążenia zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N.	ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-898,64	-1 091,23		

Sporządził: Twardowski Paweł
Czarny Bór, dnia 29.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Paweł Twardowski

Główny księgowy

Zatwierdził:

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w Czarnym Bórze

Agata Czajor
mgr Agata Czajor

Kierownik jednostki

2013-03-29

data

GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w CZARNYM BORZE
ul. Sportowa 4, 58-379 Czarny Bór
tel. 0748450242, tel./fax 0748450419
NIP 8862848324 REGON 890522545

Numer identyfikacyjny REGON

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzone
na dzień **31.12.2012** r.

URZĄD GMINY CZARNY BÓR

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	2 536,93	2 512,97
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	-	-
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	23,96	898,64
2.1. Strata za rok ubiegły	23,96	898,64
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)	2 512,97	1 614,33
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)	- 898,64	- 1 091,23
1. zysk netto (+)		
2. strata netto (-)	898,64	1 091,23
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych,		
V. Fundusz (poz. II +, - III - IV)	1 614,33	523,10

Sporządził: Twardowski Paweł

Czarny Bór, dnia 29.03.2013 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Paweł Twardowski

(główny księgowy)

2012 - 03 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

Zatwierdził:

DYREKTOR
GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

w Czarnym Borze
Agata Czajor
mgr Agata Czajor

(kierownik jednostki)