

UCHWAŁA Nr XXXIV / 339 /2013
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH

z dnia 27 czerwca 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice im. Ks. Franciszka Siarczyńskiego za 2012 rok

Na podstawie art.18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; zmiany: Dz. U. z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz.1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457 z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz.1337 oraz z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz.974, Nr 173 poz.1218; Dz. U. z 2008 r. Nr 180, poz. 1111; Nr 223, poz. 1458; Dz. U. z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz.142 i poz. 146, Nr 106, poz. 675, Nr 40 poz. 230, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 77; Dz. U. z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz.777, Nr 149, poz. 887, Nr 217 poz. 1281; Dz. U. z 2012 r. poz. 567 ;Dz. U. z 2013 r. poz. 153), w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 330)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice za 2012 r. obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2012r.
2. Rachunek zysków i strat za 2012r.
3. Informację dodatkową.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kozienice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Mariusz Prawda

Bilans

na dzień 31.12.2012 r.

Urząd Miejski w Koziennicach
 Urząd Skarbowy w Koziennicach

AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)	PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	Stan na koniec bieżącego roku obrotowego (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa trwałe	956 690,90	930 402,51	A. Kapitał (fundusz) własny	1 002 131,62	986 274,55
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 009 903,19	1 002 131,62
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	956 690,90	930 402,51	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	956 690,90	930 402,51	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	101 061,82	101 061,82	VIII. Zysk (strata) netto	-7 771,57	-15 857,07
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	847 746,17	823 035,58	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	7 882,91	6 305,11			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 090,35	18 616,54
1. Od jednostek powiązanych			I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Od pozostałych jednostek			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
IV. Inwestycje długoterminowe			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy		
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowa		
- udziały lub akcje			- krótkoterminowa		
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe		
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		
- 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 finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

TREŚĆ	Za poprzedni rok obrotowy (zł i gr)	Za bieżący rok obrotowy (zł i gr)
0	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	1 036 356,00	1 116 000,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartości dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na dofinansowanie działalności podstawowej	1 036 356,00	1 116 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 093 304,99	1 160 779,33
I. Amortyzacja	20 536,73	26 288,39
II. Zużycie materiałów i energii	164 716,87	221 409,32
III. Usługi obce	64 383,79	38 111,61
IV. Podatki i opłaty	903,56	,00
V. Wynagrodzenia	682 857,23	699 770,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	144 102,34	162 996,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 804,47	12 202,61
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	,00	,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-56 948,99	-44 779,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	47 235,57	26 566,14
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	32 767,14	12 973,36
III. Inne przychody operacyjne	14 468,43	13 592,78
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów trwałych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)	-9 713,42	-18 213,19
G. Przychody finansowe	1 941,85	2 356,12
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II. Odsetki	1 941,85	2 356,12
III. Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów trwałych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
II. Strata ze zbycia aktywów trwałych		
III. Aktualizacja wartości aktywów trwałych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-7 771,57	-15 857,07
J. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-7 771,57	-15 857,07
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-7 771,57	-15 857,07

Kozienice, dnia 27 marca 2013 r.
 Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Wesółowska
 Halina Wesółowska

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Mieczysław Stepiński
 Mieczysław Stepiński
 Podpis kierownika jednostki

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mariusz Prawda
 mgr Mariusz Prawda

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Biblioteka Publiczna Gminy Kozienice im. ks. Franciszka Siarczyńskiego z siedzibą w Kozienicach, ul. Kochanowskiego 22, wpisana jest do prowadzonego przez Urząd Miejski w Kozienicach, rejestru instytucji kultury pod pozycją 2. Jest samodzielną jednostką organizacyjną w formie samorządowej instytucji kultury, posiadającą osobowość prawną, działającą w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz Statut nadany przez Radę Miejską w Kozienicach Uchwałą nr XXXI/514/2005 z dnia 10 lutego 2005 r.
2. Przedmiotem działalności BPGK jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, a także obsługa mieszkańców gminy w zakresie udostępniania zbiorów bibliotecznych oraz prowadzenia działalności informacyjnej. Do zadań biblioteki należy ponadto prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, wydawniczej, edukacyjnej, popularyzatorskiej i instrukcyjno-metodycznej. Celem instytucji jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych mieszkańców oraz upowszechnianie wiedzy, nauki i informacji oraz promocji i rozwoju kultury.
3. BPGK posiada 7 filii bibliotecznych na terenie miasta i gminy Kozienice:
 - Filia Nr 1 BPGK w Kozienicach, ul. M. Kopernika 8,
 - Filia Nr 2 BPGK w Brzeźnicy,
 - Filia Nr 3 BPGK w Stanisławicach,
 - Filia Nr 4 BPGK w Holendrach Piotrkowskich,
 - Filia Nr 5 BPGK w Nowej Wsi,
 - Filia Nr 6 BPGK w Ryczywole,
 - Filia Nr 7 BPGK w Świerżach Górnych.
4. Instytucja powołana jest na czas nieograniczony.
5. Biblioteka prowadzi gospodarkę finansową zgodnie z ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej oraz ustawą o rachunkowości. Podstawą gospodarki finansowej BPGK są roczne plany finansowe.
6. Źródłem przychodów są: dotacja podmiotowa, dotacje celowe, wpływy z opłat za usługi biblioteczne pobierane zgodnie z art. 14 ust. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, środki pozyskane od osób fizycznych i prawnych, wpływy uzyskane w wyniku prowadzonej działalności statutowej.
7. Sprawozdaniem finansowym objęto okres: od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.
8. Sporządzone sprawozdanie finansowe jest sprawozdaniem jednostkowym i zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.
9. Przyjęte przez BPGK zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2012 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru i zostały zawarte w dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości. Zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
 - a. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
 - b. Metody wyceny aktywów i pasywów:
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są w cenach nabycia,
 - środki trwałe w budowie: w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
 - zbiory biblioteczne wycenia się w cenie nabycia a ujawnione nadwyżki lub otrzymane dary w wartości rynkowej,
 - materiały wycenia się wg cen nabycia, a koszty zakupu są odpisywane w miesiącu ich poniesienia,
 - należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty,
 - fundusz instytucji ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej,
 - pozostałe składniki majątku wyceniane są według zasad określonych w art. 28 ust. 1 i art. 35 ustawy o rachunkowości.
 - c. Księgi rachunkowe prowadzi się w siedzibie instytucji kultury za pomocą komputera, przy użyciu programu finansowo – księgowego "RewizorGT" firmy InsERT. Zapisy księgowe dokonywane są w księdze głównej, zgodnie z Zakładowym Planem Kont z uwzględnieniem ewidencji środków trwałych, pozostałych środków trwałych, księgozbioru, wartości niematerialnych i prawnych, rozrachunków oraz wykorzystania Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
 - d. Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej niż 3.500,00 PLN stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast pozostałe środki trwałe, poniżej 3.500,00 PLN amortyzowane są jednorazowo w miesiącu zakupu.
 - e. Zbiory biblioteczne niezależnie od wartości początkowej podlegają odpisom umorzeniowym w miesiącu wydania zbiorów do używania w koszty w pełnej wysokości.
 - f. Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń dla pracowników z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych, ponieważ roczna ich wartość jest mało istotna w ogólnych kosztach a ponadto są one ujmowane w corocznie sporządzanych planach finansowych, które stanowią dla organizatora podstawę do przydzielania dotacji na działalność bieżącą.

- g. Instytucja nie tworzy rezerwy na odroczony podatek dochodowy od osób prawnych, gdyż dochód jednostki przeznaczony na cele statutowe jest zwolniony z opodatkowania.
- h. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4”, natomiast przychodów na kontach zespołu „7”.
- i. Dane zamieszczone w sprawozdaniu finansowym wynikają z ewidencji księgowej prowadzonej według przepisów ustawy o rachunkowości obowiązujących w 2012 roku.
- j. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody i koszty osiągnięte w 2012 roku przez BPGK dotyczyły tylko tego roku obrotowego. Przyznana dotacja z budżetu gminy na działalność bieżącą w 2012 roku wynosiła 1 050 000,00 zł i została wykorzystana zgodnie z planem finansowym.

W 2012 r. nasza placówka pozyskała również środki zewnętrzne z następujących źródeł:

1. Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego:
 - 26 000,00 zł na zakup książek w ramach Programu Operacyjnego „Promocja Czytelnictwa/Rozwój księgozbiorów bibliotek”,
2. Starostwo Powiatowe w Kozienicach:
 - 40 000,00 zł: dotacja płatna w dwóch równych ratach, w kwietniu i w lipcu 2012 r. Zgodnie z obowiązującym w roku 2012 Aneksm Nr 5 z dnia 19 marca 2012 r. do Porozumienia zawartego w dniu 30 marca 2007 r. pomiędzy Gminą Kozienice i Zarządem Powiatu Kozienickiego, Biblioteka Publiczna Gminy Kozienice pełniła funkcję Biblioteki Powiatowej dla 6 bibliotek samorządowych w naszym powiecie i ich placówek filialnych. Porozumienie zostało zawarte na czas nieokreślony. Środki z dotacji zostały wydatkowane na cele zgodne z porozumieniem.
3. Fundacja Orange:
 - 4 379,54 zł na popularyzację i zwiększenie wykorzystania Internetu przez pracowników i użytkowników Biblioteki, pokrycie kosztów dostępu do łącz internetowych w siedzibie BPGK i filiach.
4. Telekomunikacja Polska S.A.
 - 1 593,82 zł środki pieniężne na odnowienie wnętrza lokalu Filii nr 6 w Ryczywole na potrzeby organizacji Pracowni Orange,
 - 21 520,00 zł darowizna następujących rzeczy ruchomych do Pracowni Orange w Ryczywole:
 - a) 3 komputery stacjonarne marki Lenovo wyposażone w system operacyjny Windows 7 wraz z niezbędnymi licencjami,
 - b) listwa zasilająca,
 - c) telewizor LCD marki SAMSUNG
 - d) konsola PLAY STATION 3 wraz ze sterownikami oraz trzema gramami na płytach CD,
 - e) 3 biurka i 6 krzeseł,
 - f) 1 siedzisko typu worek sako,
 - g) 2 kanapy,
 - h) 2 stoliki oraz 1 stół,
 - i) szafka do konsoli i zestaw 4 półek,
 - j) tabliczka ścienna i kaseton podświetlany z logotypem Orange.
5. Książki przekazane w darze przez czytelników i instytucje o wartości 2 425,90 zł.
6. Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego:
 - 7 000,00 zł na organizację imprez artystycznych. W ramach projektu „Powiat Kozienicki Stolica Kultury Mazowsza” zorganizowano następujące przedsięwzięcia kulturalne:
 - a) widowisko obrzędowe pt. „Nasze kozienickie wesele” osnute na fragmentach książki J. Karasia „Jak to kiedyś bywało”,
 - b) wystawa i lekcje biblioteczne: Rok 2012 – rokiem Janusz Korczaka,
 - c) spotkania autorskie: Rok 2012 – rokiem Władysława Broniewskiego.

Pozyskane środki zewnętrzne przeznaczono na wydatki bieżące, które zostały zrealizowane zgodnie z planem. Pozostałe wydatki finansowano z osiągniętych przychodów własnych.

Informacja o przychodach i kosztach za rok 2012:

Przychody za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Dotacja na działalność bieżącą – Urząd Miejski w Kozienicach	1 050 000,00
2.	Dotacja na realizację zadań biblioteki powiatowej - Starostwo Powiatowe w Kozienicach	40 000,00
3.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - zakup książek	26 000,00
4.	Telekomunikacja Polska S.A.	1 593,82
5.	Fundacja Orange	4 379,54
6.	Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego	7 000,00
7.	Pozostałe przychody (opłaty biblioteczne, sprzedaż wydawnictw, odsetki bankowe)	15 948,90
	RAZEM	1 144 922,26

Koszty za okres 01.01.2012 - 31.12.2012

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Wynagrodzenia	699 770,62
	- osobowe	661 689,00
	- nagrody jubileuszowe	15 801,62
	- prace zlecone	22 280,00
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	126 726,59
3.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (herbata, mydło, szkolenia, ekwiwalent za odzież i pranie)	14 573,93
4.	Zużycie materiałów	75 855,30
	- materiały biurowe	14 556,84
	- materiały i druki biblioteczne	8 057,08
	- prenumerata	16 440,23
	- materiały gospodarcze, dekoracyjne, środki czystości, wyposażenie	26 813,93
	- wydawnictwa instruktażowe, programy komputerowe, inne	9 987,22
5.	Zakup książek	99 295,99
6.	Zużycie energii	46 258,03
	- c. o.	24 387,88
	- energia elektryczna	20 957,22
	- woda	912,93
7.	Usługi telekomunikacyjne	12 751,56
8.	Usługi obce	25 360,05
	- czynsze	13 388,22
	- opłaty bankowe, skarbowe, sądowe	1 219,50
	- wywóz nieczystości	1 690,96
	- badania okresowe pracowników	495,00
	- inne (abonament radiowy, konserwacje urządzeń, gańnic, usługi transportowe, wydawnicze, pomiary elektryczne, itp.)	8 566,37
9.	Podróże służbowe	4 308,24
	- podróże krajowe	2 097,36
	- ryczałt za używanie samochodu	2 210,88
10.	Pozostałe koszty	7 894,37
	- ubezpieczenia majątkowe	3 861,00
	- inne	4 033,37
11.	Odpis na ZFŚS	21 696,26
12.	Amortyzacja (koszt, który nie jest pokrywany dotacją organizatora)	26 288,39
RAZEM		1 160 779,33

Instytucja kultury zobowiązana jest pokrywać koszty swojej działalności z uzyskanych przychodów, w tym dotacji i dochodów z prowadzonej działalności. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Koszty działalności BPGK w 2012 r. były wyższe od osiągniętych przychodów z powodu amortyzacji środków trwałych, jest to koszt nie pokrywany dotacją organizatora. Strata bilansowa w wysokości 15 857,07 nie jest tożsama ze stratą kasową, stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym i w kasie na dzień 31.12.2012 r. wynosił 57 824,90 zł. Należności na dzień 31.12.2012 r. wynosiły 121,14 zł i mają charakter krótkoterminowy. Informujemy, że w wyniku osiągniętej straty BPGK nie straciła płynności finansowej, wszystkie zobowiązania uregulowano w terminie.

Instytucja posiadała na koniec ubiegłego roku w swojej ewidencji:

1. budynek BPGK przy ul. J. Kochanowskiego 22 o powierzchni 368 m² oraz działkę o pow. 2 003 m².
 2. lokal użytkowy filii bibliotecznej w Ryczywole o powierzchni 86,09 m² oraz działkę o pow. 610 m².
 3. budynek filii bibliotecznej w Nowej Wsi o pow. 87,18 m² oraz działkę o pow. 343 m².
- Nieruchomości oraz grunty zostały przekazane przez Burmistrza Gminy Kozienice na rzecz Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony.

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych w ciągu 2012 roku:

Zmiany w stanie środków trwałych w 2012 roku:

Wartość brutto środków trwałych na 01.01.2012 r.	1 149 607,92
Przybyło w ciągu 2012 r.	0,00
Ubyło w ciągu 2012 r.	0,00
Dotychczasowe umorzenia	219 205,41
Wartość netto środków trwałych na 31.12.2012 r. (poz. A II w bilansie)	930 402,51

Zmiany w stanie pozostałych środków trwałych w 2012 roku:

Wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2012 r.	378 684,82
Przybyło w ciągu 2012 r.	36 854,41
Ubyło w ciągu 2012 r.	1 482,58
Wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2012 r.	414 056,65

Zmiany w stanie zbiorów bibliotecznych w 2012 roku:

Wartość księgozbiorów na 01.01.2012 r.	840 920,47
Przybyło w ciągu 2012 r.	101 721,89
Ubyło w ciągu 2012 r.	4 299,34
Wartość księgozbiorów na 31.12.2012 r.	938 343,02

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w 2012 roku:

Wartość WNIp na 01.01.2012 r.	3 633,88
Przybyło w ciągu 2012 r.	0,00
Ubyło w ciągu 2012 r.	0,00
Wartość WNIp na 31.12.2012 r.	3 633,88

Fundusz instytucji kultury w 2012 roku uległ zmniejszeniu o pokrycie straty za rok 2011.

Objaśnienia do pozycji bilansu.

Należności wykazane w aktywach bilansu – poz. B II

Rozliczenia z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS	13 400,00
Gmina Kozienice – Zarządca KGK Sp. z o.o.	121,14
RAZEM	13 521,14

Inwestycje krótkoterminowe wykazane w aktywach bilansu – poz. B III

Bieżący rachunek bankowy	57 535,08
Pomocniczy rachunek bankowy – fundusz socjalny	3 142,54
Kasa	289,82
RAZEM	60 967,44

Zobowiązania wykazane w pasywach bilansu – poz. B III

Kaucje zwrotne od czytelników	2 074,00
Fundusz socjalny	16 542,54
RAZEM	18 616,54

Informacja o stanie należności na dzień 31 grudnia 2012 r.

	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość
Gmina Kozienice Zarządca KGK Sp. z o.o.	Fra korygująca VAT 2/G/2012	31.12.2012 r.	121,14
Razem			121,14

- Na dzień 31 grudnia 2012 r. w Bibliotece Publicznej Gminy Kozienice zatrudnione były 22 osoby, w tym:
- 14 osób w pełnym wymiarze czasu pracy,
 - 3 osoby na $\frac{3}{4}$ etatu,
 - 4 osoby na $\frac{1}{2}$ etatu,
 - 1 osoba – umowa zlecenie.

Struktura zatrudnienia w siedzibie BPGK oraz 7 filiach:

1. Dyrektor – 1 etat,
 2. Pracownicy merytoryczni – $13 \frac{1}{4}$ etatu (15 osób),
 3. Główny księgowy – 1 etat,
 4. Pracownik do spraw organizacyjno-administracyjnych – 1 etat,
 5. Informatyk – $\frac{1}{2}$ etatu,
 6. Pracownicy obsługi – $1 \frac{1}{2}$ etatu (2 osoby), 1 umowa zlecenie.
- Średnie wynagrodzenie brutto wyniosło 2 881,50 zł.

Wnoskujemy, aby strata bilansowa za 2012 r. została sfinansowana w całości z funduszu instytucji kultury.
Bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa mają charakter uproszczony i zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Kozienice, dnia 27 marca 2013 r.

Miejscowość i data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Waszewska

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Małgorzata Stąpór

Podpis kierownika jednostki

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda