

UCHWAŁA Nr XLIII /450/2014

RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH

z dnia 28 maja 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Gminy Koziénice im. Ks. Franciszka Siarczyńskiego za 2013 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 ze zmianami)*, w związku z *art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 z września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.)*

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Gminy Koziénice im. Ks. Franciszka Siarczyńskiego obejmujące:

1. Bilans na dzień 31.12.2013r.
2. Rachunek zysków i strat za 2013r.
3. Informację dodatkową.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Mariusz Prawda

TREŚĆ	Za poprzedni rok obrotowy (zł i gr)	Za bieżący rok obrotowy (zł i gr)
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	1 116 000,00	1 176 000,00
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	1 116 000,00	1 176 000,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 160 779,33	1 224 888,28
I. Amortyzacja	26 288,39	25 367,19
II. Zużycie materiałów i energii	221 409,32	187 861,48
III. Usługi obce	38 111,61	80 464,20
IV. Podatki i opłaty	,00	82,00
V. Wynagrodzenia	699 770,62	749 474,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	162 996,78	172 349,03
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 202,61	9 290,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-44 779,33	-48 888,28
D. Pozostałe przychody operacyjne	26 566,14	19 670,35
I. Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną	12 973,36	8 702,15
III. Inne przychody operacyjne	13 592,78	10 968,20
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)	-18 213,19	-29 217,93
G. Przychody finansowe	2 356,12	2 209,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
II. Odsetki	2 356,12	2 209,75
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)	-15 857,07	-27 008,18
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-15 857,07	-27 008,18
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strat)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-15 857,07	-27 008,18

Koziennice, dnia 26 marca 2014 r.
Miejscowość i data

GŁÓWNY KASJER
Halina Kozłowska
Halina Kozłowska

DYREKTOR
mgr Elżbieta Stajór
mgr Elżbieta Stajór
Podpis kierownika jednostki

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PRZEWODNICZĄCY RADY
mgr Mariusz Prowda

Bilans

Urząd Skarbowy w Kozienicach

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	930 402,51	924 096,68	A. Kapitał (fundusz) własny	986 274,55	953 766,37
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz podstawowy)	1 002 131,62	980 774,55
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	930 402,51	924 096,68	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	930 402,51	924 096,68	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	101 061,82	101 061,82	VIII. Zysk (strata) netto	-15 857,07	-27 008,18
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	823 035,58	822 886,35	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	6 305,11	148,51			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe			B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 616,54	23 408,26
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					

AKTYWA	Stan na koniec		PASywa	Stan na koniec	
	poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	bieżącego roku obrotowego (zł i gr)		poprzedniego roku obrotowego (zł i gr)	bieżącego roku obrotowego (zł i gr)
0	1	2	0	1	2
B. Aktywa obrotowe	74 488,58	53 077,95	III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 616,54	23 408,26
<i>I. Zapasy</i>			<i>1. Wobec jednostek powiązanych</i>		
<i>1. Materiały</i>			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
<i>2. Półprodukty i produkty w toku</i>			- do 12 miesięcy		
<i>3. Produkty gotowe</i>			- powyżej 12 miesięcy		
<i>4. Towary</i>			b) inne		
<i>5. Zaliczki na dostawy</i>			<i>2. Wobec pozostałych jednostek</i>	2 074,00	2 264,00
II. Należności krótkoterminowe	13 521,14	17 534,59	a) kredyty i pożyczki		
<i>1. Należności od jednostek powiązanych</i>			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- powyżej 12 miesięcy			- do 12 miesięcy		
b) inne			- powyżej 12 miesięcy		
<i>2. Należności od pozostałych jednostek</i>	13 521,14	17 534,59	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			i) inne	2 074,00	2 264,00
c) inne	13 521,14	17 534,59	<i>3. Finanse specjalne</i>	16 542,54	21 144,26
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	60 967,44	35 543,36			
<i>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	60 967,44	35 543,36			
a) w jednostkach powiązanych					
- 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	60 967,44	35 543,36			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 967,44	35 543,36	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
- inne środki pieniężne			<i>1. Ujemna wartość firmy</i>		
- inne aktywa pieniężne			<i>2. Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
<i>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</i>			- długoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	1 004 891,09	977 174,63	PASywa RAZEM	1 004 891,09	977 174,63

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawdka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Wesolowska

DYREKTOR

mgr Elżbieta Stąpór

Kozienice, dnia 26 marca 2014 r.

Miejscowość i data

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, 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 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 31.12.2013 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,
 - środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej,
 - 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 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast pozostałe środki trwałe, poniżej 3.500,00 zł 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. W 2013 r. nie aktualizowano wartości środków trwałych.
- i. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4”, natomiast przychodów na kontach zespołu „7”.
- j. Dane zamieszczone w sprawozdaniu finansowym wynikają z ewidencji księgowej prowadzonej według przepisów ustawy o rachunkowości obowiązujących w 2013 roku.
- k. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody i koszty osiągnięte w 2013 roku przez BPGK dotyczyły tylko tego roku obrotowego. Przyznana dotacja z budżetu gminy na działalność bieżącą w 2013 roku wynosiła 1 100 000,00 zł i została wykorzystana zgodnie z planem finansowym.

W 2013 r. nasza placówka pozyskała również środki zewnętrzne z następujących źródeł:

1. Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego:

- 30 000,00 zł na zakup książek w ramach Programu Operacyjnego „Promocja Czytelnictwa/Rozwój księgozbiorów bibliotek”,

2. Starostwo Powiatowe w Koźienicach:

- 46 000,00 zł: dotacja płatna w dwóch równych ratach, w lutym i w lipcu. Zgodnie z obowiązującym w roku 2013 Aneksm Nr 7 z dnia 12 marca 2013 r. do Porozumienia zawartego w dniu 30 marca 2007 r. pomiędzy Gminą Koźienice i Zarządem Powiatu Koźienickiego, Biblioteka Publiczna Gminy Koźienice 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:

- 8 702,15 zł na popularyzację i zwiększenie wykorzystania Internetu przez pracowników i użytkowników Biblioteki, pokrycie kosztów dostępu do łączów internetowych w siedzibie BPGK i filiach.

4. Fundacja „Centrum im. Profesora Bronisława Geremka”

- 890,00 zł darowizna sprzętu do Pracowni Orange w Ryczywole:

a) kamera Logitech,

b) zestaw głośnomówiący.

5. Fundusz sołecki: 1500,00 zł na zakup ekranu projekcyjnego do Filii w Ryczywole.

6. Książki przekazane w darze przez czytelników i instytucje o wartości 2 338,00 zł.

Pozyskane środki zewnętrzne przeznaczono na wydatki bieżące, które zostały zrealizowane zgodnie z planem. Pozostałe wydatki sfinansowano z osiągniętych przychodów własnych i pozostałości środków pieniężnych z lat ubiegłych.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Koszty działalności BPGK w 2013 r. były wyższe od osiągniętych przychodów z powodu amortyzacji środków trwałych, jest to koszt nie pokrywany dotacją organizatora oraz wydatków poniesionych ze środków pieniężnych z lat poprzednich. Strata bilansowa w wysokości 27 008,18 nie jest tożsama ze stratą kasową, stan środków pieniężnych na bieżącym rachunku bankowym i w kasie na dzień 31.12.2013 r. wynosił 29 599,10 zł. Należności na koniec 2013 r. wynosiły 2 334,59 zł i mają charakter krótkoterminowy. Biblioteka nie posiada zobowiązań, nie występowały należności wymagalne jak również zobowiązania wymagalne. 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 Koźienice na rzecz Biblioteki Publicznej Gminy Koźienice w nieodpłatne użytkowanie na czas nieokreślony.

Informacja o przychodach i kosztach za rok 2013:

Przychody za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Dotacja na działalność bieżącą – Urząd Miejski w Koźienicach	1 100 000,00
2.	Dotacja na realizację zadań biblioteki powiatowej - Starostwo Powiatowe w Koźienicach	46 000,00
3.	Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego - zakup książek	30 000,00
4.	Fundacja Orange	8 702,15
5.	Pozostałe przychody (opłaty biblioteczne, sprzedaż wydawnictw, odsetki bankowe)	13 177,95
	RAZEM	1 197 880,10

Koszty za okres 01.01.2013 - 31.12.2013

Lp.	NAZWA	WYKONANIE
1.	Wynagrodzenia	749 474,23
	- osobowe	705 602,23
	- nagrody jubileuszowe	24 822,00
	- prace zlecone	19 050,00
2.	Składki na ubezpieczenie społeczne	133 392,68
3.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (herbata, mydło, szkolenia, ekwiwalent za odzież i pranie)	16 120,58
4.	Zużycie materiałów	55 558,81
	- materiały biurowe	10 610,86
	- materiały i druki biblioteczne	2 057,79
	- prenumerata	13 372,59
	- materiały gospodarcze, dekoracyjne, środki czystości, wyposażenie	21 473,76
	- wydawnictwa instruktażowe, programy komputerowe, inne	8 043,81
5.	Zakup książek	88 305,49
6.	Zużycie energii	43 997,18
	- c. o.	23 858,24
	- energia elektryczna	19 079,22
	- woda	1 059,72
7.	Usługi telekomunikacyjne	12 241,16
8.	Usługi obce	68 223,04
	- czynsze	13 986,36
	- opłaty bankowe	1 203,50
	- remonty	37 100,00
	- wywóz nieczystości	2 126,43
	- inne (badania pracowników, abonament radiowy, konserwacje urządzeń, gaśnic, usługi transportowe, wydawnicze, itp.)	13 806,75
9.	Podróże służbowe	4 484,56
	- podróże krajowe	2 387,62
	- ryczałt za używanie samochodu	2 096,94
10.	Pozostałe koszty	4 887,59
	- ubezpieczenia majątkowe	3 631,00
	- inne	1 256,59
11.	Odpis na ZFŚS	22 835,77
12.	Amortyzacja (koszt, który nie jest pokrywany dotacją organizatora)	25 367,19
RAZEM		1 224 888,28

Biblioteka pokrywa koszty swojej działalności z uzyskanych przychodów, w tym dotacji i dochodów z prowadzonej działalności. Wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i pozostałe świadczenia na rzecz pracowników w kwocie 921 823,26 zł stanowiły 75,26% ogólnej wysokości kosztów. Na zakup książek wydano 88 305,49 zł – 7,21 % kosztów, natomiast na wydatki rzeczowe związane z promocją Biblioteki, zakupem prasy, wydawnictw fachowych, materiałów biurowych i bibliotecznych, akcesoriów i programów komputerowych, wyposażenia, materiałów gospodarczych, środków czystości, energii elektrycznej i ciepłej, opłaceniem czynszu, usług komunalnych, remontowych, telekomunikacyjnych, pocztowych, szkoleniowych, delegacji służbowych, opłat ubezpieczeniowych, bankowych oraz innych usług niezbędnych do prowadzenia działalności placówki przeznaczono 189 392,34 zł co stanowi 15,46% kosztów. Amortyzacja środków trwałych w kwocie 25 367,19 to 2,07 % ogółu kosztów. Biblioteka w 2013 roku nie dokonywała nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości środków trwałych w ciągu 2013 roku:

Zmiany w stanie środków trwałych w 2013 roku:

Wartość brutto środków trwałych na 01.01.2013 r.	1 149 607,92
Przybyło w ciągu 2013 r.	24 561,36
Ubyło w ciągu 2013 r.	5 500,00
Dotychczasowe umorzenia	244 572,60
Wartość netto środków trwałych na 31.12.2013 r. (poz. A II w bilansie)	924 096,68

Zmiany w stanie pozostałych środków trwałych w 2013 roku:

Wartość pozostałych środków trwałych na 01.01.2013 r.	414 056,65
Przybyło w ciągu 2013 r.	18 514,44
Ubyło w ciągu 2013 r.	15 445,18
Wartość pozostałych środków trwałych na 31.12.2013 r.	417 125,91

Zmiany w stanie zbiorów bibliotecznych w 2013 roku:

Wartość księgozbiorów na 01.01.2013 r.	938 343,02
Przybyło w ciągu 2013 r.	90 643,49
Ubyło w ciągu 2013 r.	6 305,33
Wartość księgozbiorów na 31.12.2013 r.	1 022 681,18

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w 2013 roku:

Wartość WNiP na 01.01.2013 r.	3 633,88
Przybyło w ciągu 2013 r.	0,00
Ubyło w ciągu 2013 r.	812,37
Wartość WNiP na 31.12.2013 r.	2 821,51

Objaśnienia do pozycji bilansu.

Należności wykazane w aktywach bilansu – poz. B II

Rozliczenia z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS	15 200,00
Gmina Kozienice – Zarządca KGK Sp. z o.o.	2 334,59
RAZEM	17 534,59

Investycje krótkoterminowe wykazane w aktywach bilansu – poz. B III

Bieżący rachunek bankowy	29 122,50
Pomocniczy rachunek bankowy – fundusz socjalny	5 944,26
Kasa	476,60
RAZEM	35 543,36

Zobowiązania wykazane w pasywach bilansu – poz. B III

Kaucje zwrotne od czytelników i inne	2 264,00
Fundusz socjalny	21 144,26
RAZEM	23 408,26

Informacja o funduszu instytucji kultury:

Wartość na 01.01.2013 r.	1 002 131,62
Zwiększenia	0,00
Zmniejszenia	21 357,07
Wartość na 31.12.2013 r.	980 774,55

Informacja o stanie należności na dzień 31 grudnia 2013 r.

	Nr faktury	Data wystawienia	Wartość
Zarządzanie Mieniem Komunalnym Gminy Kozienice	Fra korygująca 0049/FSK/2013	31.12.2013 r.	1 384,49
Zarządzanie Mieniem Komunalnym Gminy Kozienice	Fra korygująca 0050/FSK/2013	31.12.2013 r.	950,10
Razem			2 334,59

Stan i struktura zatrudnienia w Bibliotece Publicznej Gminy Kozienice na dzień 31 grudnia 2013 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Osoby	Etaty
1.	Dyrektor	1	1
2.	Główny księgowy	1	1
3.	Pracownicy merytoryczni	15	13,25
4.	Pracownik do spraw organizacyjno-administracyjnych	1	1
5.	Informatyk	1	1
6.	Pracownik gospodarczy i sprzątaczk	3	2,50
	Ogółem	22	19,75

W Bibliotece zatrudnionych było:

- 16 osób w pełnym wymiarze czasu pracy,
- 3 osoby na ¼ etatu,
- 3 osoby na ½ etatu.

Wykształcenie wyższe posiada 13 osób, natomiast 8 osób ma wykształcenie średnie.

Średnie wynagrodzenie brutto wyniosło 3 006,60 zł.

Wnioskujemy, aby strata bilansowa za 2013 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Mariusz Prawda

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Halina Wesółowska

DYREKTOR

mgr Kłyszeta Stajór
Podpis kierownika jednostki

Kozienice, dnia 26 marca 2014 r.

Miejscowość i data

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych