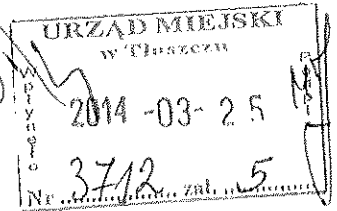


E. Foltus
27.03.2014
25.03.2014



INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego od 01-01-2013 r. do 31-12-2013 Biblioteki Publicznej w Tłuszczu.

I. Biblioteka Publiczna będąc jednostką organizacyjną zaliczaną do sektora finansów publicznych, prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, z uwzględnieniem zasad gospodarki finansowej instytucji kultury, wynikających z rozdziału 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Sprawozdanie sporządzone jest na dzień bilansowy na wzorze stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Instytucja sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:

- Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- Bilans jednostki
- Informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

II. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych wśród społeczeństwa oraz gromadzenie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych.

Zadania szczegółowe określa statut.

III. Biblioteka Publiczna z siedzibą w Tłuszczu, ul. Kościuszki 7 powstała na mocy wpisu do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury Nr 2/2008r.

IV. W dniu 04-04-2008 r. ze struktur Centrum Kultury została wyłączona Biblioteka na podstawie ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach /Dz. U. Nr 85, poz.539 z późn. zm./ oraz Uchwały Rady Miejskiej w Tłuszczu z dnia 20 lutego 2008 r. jako samodzielna instytucja kultury pod nazwą Biblioteka Publiczna.

V. Aktywa jednostki to środki trwałe i wartości niematerialne i prawne pomniejszane o umorzenie tych środków w roku 2013, oraz środki pieniężne na rachunkach bankowych.

Pasywa jednostki to fundusz jednostki, zobowiązania krótkoterminowe z tytułu funduszu środków specjalnych (ZFŚS).

Wszystkie przychody jednostki: dotacje, dochody własne i darowizny przeznaczone są na działalność statutową.

Bilans sporządzono od 01-01-2013 r. do 31-12-2013

Przychody i koszty jednostki kształtują się następująco:

Przychody:

Dotacje:

a) dotacje z UM 646800,00

Dochody z działalności:

a) prowizje bankowe 721,69

b) pozostałe przychody 42777,43

Razem 690299 ,12

Koszty jednostki kształtują się następująco:

a) Amortyzacja	25168,64
b) Zużycie materiałów i energii	93704,14
c) Usługi obce	39326,36
d) Wynagrodzenia	463740,95
e) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96552,14
f) Podróże służbowe	1769,44
g) Pozostałe koszty	1748,72
Razem	722010,39

VI. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania dalszej działalności.

VII. Materiały w Bibliotece Publicznej nabywane są do bieżącego użytku , lub są to materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów w związku z powyższym przekazywane są bezpośrednio po zakupie do zużycia i obciążają koszty rodzajowe.

VIII. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową według stawek podatkowych raz w roku od tych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, które zostały przyjęte do używania, a ich wartość początkowa przekracza 3500,00 zł. Jeżeli wartość początkowa jest równa lub niższa niż 3500.00 zł to środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zapisuje się całą wartością w koszty uzyskania przychodu i umarza w miesiącu zakupu, ewidencjonuje się je jako pozostałe środki trwałe. Zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony w pełnej wartości początkowej.

IX. Czas trwania jednostki nieograniczony.

Rok obrotowy 2013 r. rozpoczyna się datą 01.01.2013 a kończy dniem bilansowym 31 grudnia 2013 r. w 2013 roku jednostka sporządziła rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. Wszystkie dane bilansowe obejmują zdarzenia gospodarcze, które miały miejsce w roku obrotowym.

X. Jednostka w sprawozdawczym roku obrotowym zatrudniała 12 osób a średniorocznie zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 11,21

Anna Malicka
Główny Księgowy

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
Boguszeńska
mgr Bogumiła Boguszeńska

Wartość Inwentarzowa - konto 010				
GRUPA	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
GR 0	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. I	682 684,48	0,00	0,00	682 684,48
GR. II	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. III	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. IV	33 847,17	10 500,00	0,00	44 347,17
GR. V	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. VI	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. VII	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. VIII	7 568,20	0,00	0,00	7 568,20
0	724 099,85	10 500,00	0,00	734 599,85

Umorzenia - konto 071				
GRUPA	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
GR 0	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. I	116 769,75	17 067,11	0,00	133 836,86
GR. II	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. III	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. IV	31 066,14	1 716,87	0,00	32 783,01
GR. V	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. VI	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. VII	0,00	0,00	0,00	0,00
GR. VIII	7 568,20	0,00	0,00	7 568,20
0	155 404,09	18 783,98	0,00	174 188,07

Wartość netto do bilansu

GRUPA	Wartość netto
GR 0	0,00
GR. I	548 847,62
GR. II	0,00
GR. III	0,00
GR. IV	11 564,16
GR. V	0,00
GR. VI	0,00
GR. VII	0,00
GR. VIII	0,00
0	560 411,78

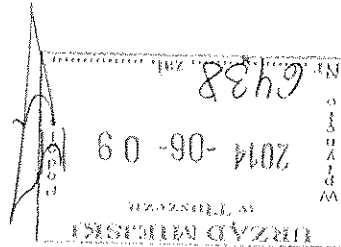
Środki trwałe Biblioteki Publicznej w Tłuszczu 2013 r.

Gr. I budynki									
L.p.	Nazwa	cena jedn.	ilość	wartość	Umorzenie na 01-01-2013	% umorzenia	Umorzenie za 2013 r.	Umorzenie na 31-12-2013	Wartość netto
1.	Budynek	682684,48	1	682684,48	116769,75	2,5	17067,11	133836,86	548847,62
	Suma								
Gr. IV maszyny i urządzenia									
L.p.	Nazwa	cena jedn.	ilość	wartość	Umorzenie na 01-01-2013	% umorzenia	Umorzenie za 2013 r.	Umorzenie na 31-12-2013	Wartość netto
1	Zestaw komputerowy	3333,33	3	10000,00	10000,00	30	0	10000,00	0
2	Zestaw komputerowy	3972,90	1	3972,90	1191,87	30	1191,87	2383,74	1589,16
3	Zestaw komputerowy	2414,05	1	2414,05	2414,05	30	0	2414,05	0
4	Zestaw komputerowy	3184,63	1	3184,63	3184,63	30	0	3184,63	0
5	Zestaw komputerowy	2424,99	1	2424,99	2424,99	30	0	2424,99	0
6	Zestaw komputerowy	3241,05	1	3241,05	3241,05	30	0	3241,05	0
7	Zestaw komputerowy	2232,60	2	4465,20	4465,20	30	0	4465,20	0
8	Piec gazowy	4144,35	1	4144,35	4144,35	7	0	4144,35	0
9	Zestaw komputerowy	3500,00	1	3500,00	0	30	175,00	175,00	3325,00
10	Zestaw komputerowy	3500,00	1	3500,00	0	30	175,00	175,00	3325,00
11	Zestaw komputerowy	3500,00	1	3500,00	0	30	175,00	175,00	3325,00
	Suma			44347,17	31066,14	307,00	1716,87	32783,01	11564,16

Gr. VIII narzędzia przyrządy									
L.p.	Nazwa	cena jedn.	ilość	wartość	Umorzenie na 01-01-2013	% umorzenia	Umorzenie za 2013 r.	Umorzenie na 31-12-2013	Wartość netto
1.	Telewizor Sony	4000,00	1	4000,00	4000,00	20	0	4000,00	0
2.	Kserokopiarka	3568,20	1	3568,20	3568,20	20	0	3568,20	0
	Suma			7568,20	7568,20		0,00	7568,20	0,00
	Ogółem			734599,85	155404,09		18783,98	174188,07	560411,78

Wartości niematerialne i prawne 2013 r. KOREKTA 04-06-2014

L.p.	Nazwa	cena jedn.	ilość	wartość	Umorzenie na 01-01-2013	% umorzenia	Umorzenie za 2013 r.	Umorzenie na 31-12-2013	Wartość netto
1	Program MAK	928,00	1	928,00	928,00	50	0	928,00	0,00
2	Program Office	744,11	3	2232,33	2232,33	50	0	2232,33	0,00
3	Program Symfonia F	1922,72	1	1922,72	1922,72	50	0	1922,72	0,00
4	Program Symfonia K/P	2137,44	1	2137,44	2137,44	50	0	2137,44	0,00
5	Oprogramowanie Microsoft	23991,82	1	23991,82	20992,26		2999,56	23991,82	0,00
6	Oprogramowanie Antywirusowe	8124,25	1	8124,25	0,00	50	3385,10	3385,10	4739,15
7								0,00	0,00
9								0,00	0,00
	Suma			39336,56	28212,75		6384,66	34597,41	4739,15



PLF
10.06.2014
[Signature]

3. Poliwosnia
10.06.2014
[Signature]

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
mgr Bogumila Boguszenka
[Signature]

Anna Malibka
[Signature]
Główny Księgowy

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
35-240 Tłuszcz, ul. Kościuszki 7
NIP: 125-148-80-11
Regon: 141391586

Pozostałe środki trwałe za rok 2013 korekta 04-06-2014

E. Polakowska
17.06.2014
PLF
10.06.2014

URZĄD MIEJSKI
w Tłuszczu
2014-06-09
Nr 6437

Pozostałe środki trwałe

Nazwa	B.O.	Zwiększenie	Zmniejszenie	Przyczyna zwiększenia zmniejszenia	Umorzenie	B.Z.
Wypożyczenie	112489,64	9932,86	0	zakup	9932,86	122422,50
Księgozbiór	458961,84	40961,34	547,47	zakup, darowizna, ubytki	0	499375,71
Razem	571451,48	50894,20	547,47	0	9932,86	621798,21

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
Bożena Boguszczyńska

Anna Malicka
Główny Księgowy

Jednostronny rachunek zysków i strat

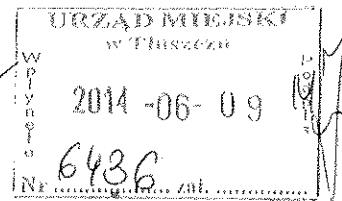
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec roku 2013-12-31	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	646.800,00	594.826,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V	Dotacje	646.800,00	594.826,00
B	Koszty działalności operacyjnej	722.010,39	692.058,82
I	Amortyzacja	25.168,64	34.048,52
II	Zużycie materiałów i energii	93.704,14	80.800,68
III	Usługi obce	39.326,36	33.716,41
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	463.740,95	440.790,93
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96.552,14	98.795,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3.518,16	3.906,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-75.210,39	-97.232,82
D	Pozostałe przychody operacyjne	42.777,43	29.688,87
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	42.777,43	29.688,87
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-32.432,96	-67.543,95
G	Przychody finansowe	721,69	1.148,10
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	721,69	1.148,10
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- (I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-31.711,27	-66.395,85
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	-31.711,27	-66.395,85
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-31.711,27	-66.395,85

Aneta Malicka
Główny Księgowy

Dyrektor
Biblioteki Publicznej
mgr Bogumiła Bóguszevska

E. Polowinski
11.06.2014
10.06.2014
DLF



BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2013 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2012	31-12-2013			31-12-2012	31-12-2013
A	Aktywa trwałe	571695,32	565150,93	A	Kapitał (fundusz) własny	567563,34	543976,32
I	Wartości niematerialne i prawne	2999,56	4739,15	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	633959,19	575687,59
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	2999,56	4739,15	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	568695,76	560411,78	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	568695,76	560411,78	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo						
b)	budynki, lokale i obiekty	565914,73	548847,62				
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2781,03	11564,16	VIII	Zysk (strata) netto	-66395,85	-31711,27
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	46547,14	38637,70
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwy na zobowiązania		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe			3	Pozostałe rezerwy		
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa			II	Zobowiązania długoterminowe		
a)	w jednostkach powiązanych			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek		
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach			d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	46547,14	38637,70
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– inne długoterminowe aktywa				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego			2	Wobec pozostałych jednostek	39911,93	38637,70
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	42415,16	17463,09	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o	618,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	618,00	0,00
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	618,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel,	6502,52	5851,57
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń	32791,41	32786,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	6635,21	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	618,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	618,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy	618,00	0,00		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00				
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	41797,16	17463,09				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	41797,16	17463,09				
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	41797,16	17463,09				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	41797,16	17463,09				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	614110,48	582614,02		PASYWA razem (suma poz. A i B)	614110,48	582614,02

Sporządzono dnia 25 marca 2014 r.

Anna Malicka

Anna Malicka

Główny księgowy

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Dyrektor
Biblioteki Publicznej

Bogusław Bogusławski
mgr Bogusław Bogusławski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)