

Uchwała Nr 651/2014
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 22 maja 2014r

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Wągrowcu za 2013 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 330 ze zm.) w związku z § 4 ust. 2 zd. 1 Statutu Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu stanowiącego załącznik do uchwały nr XXXV/165/2001 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 29 listopada 2001 roku w sprawie utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu dla Powiatu Wągrowieckiego i nadania jej statutu oraz art. 32 ust. 2 pkt 3 i art. 46 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013r., poz. 595 ze zm.) Zarząd Powiatu Wągrowieckiego uchwala co następuje:

- § 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu za 2013 rok stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

.....
/Michał Piechocki/

Wicestarosta

.....
/Tomasz Kranc/

Andrzej Bielecki

Jacek Brzostowski

Robert Woźniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 49 bibl.(067) 26 85 625. 570876825				Zarząd Powiatu w Wągrowcu ul. Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	0,00	0,00	A. Fundusz	-1 548,21	-11 579,92
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	342 335,93	357 451,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-343 884,14	-369 031,71
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-343 884,14	-369 031,71
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 600,34	11 607,67
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 600,34	11 607,67
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	53,14	421,99
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	1 120,00	1 590,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	427,20	9 595,68
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	954,81	636,98	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	902,68	609,23
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	902,68	609,23
4. Towary	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	887,50	600,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Pozostałe należności	887,50	600,00		0,00	0,00
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	67,31	36,98		0,00	0,00
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	67,31	36,98		0,00	0,00
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
	0,00	0,00		0,00	0,00
Suma aktywów	954,81	636,98	Suma pasywów	954,81	636,98

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

2. Umorzenie środków trwałych

38 360,33

3. Umorzenie pozostałych środków trwałych

512 674,39

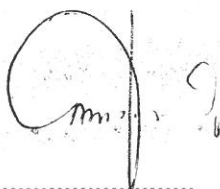
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe

5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie

6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne

7. Odpisy aktualizujące należności

8.



Główny księgowy

2014-03-08

rok, miesiąc, dzień



DYREKTOR
mgr Elżbieta Rożnowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWA WOTNA KUKA ul. Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec, tel. 14 62 10 00 00 CEG PCT 13 40 825	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Wągrowcu ul. Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON P-570276825		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	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 na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	344 194,86	369 162,71
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	57 143,05	50 527,93
III. Usługi obce	11 808,39	13 925,21
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	223 158,63	245 111,47
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	50 733,33	57 757,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 351,46	1 840,25
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-344 194,86	-369 162,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	11 415,73	14 125,65
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	8 703,00	9 841,00
III. Inne przychody operacyjne	2 712,73	4 284,65

E. Pozostałe koszty operacyjne	11 105,01	13 994,65
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	11 105,01	13 994,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-343 884,14	-369 031,71
G. Przychody finansowe	635,53	396,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	635,53	396,75
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	635,53	396,75
I. Odsetki	635,53	396,75
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-343 884,14	-369 031,71
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)	-343 884,14	-369 031,71
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-343 884,14	-369 031,71

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:



Główny Księgowy

2014-03-08

rok m-c dzień



DYREKTOR
mgr Elżbieta Rożnowska

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 62-100 Wągrowiec, ul. Kościuszki 49 bibl.(067) 26 85 625,	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2013 r.	Adresat: Zarząd Powiatu w Wągrowcu ul. Kościuszki 15 62-100 Wągrowiec
Numer identyfikacyjny REGON 1415758708400		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	325 618,56	342 335,93
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	347 000,00	359 000,00
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	347 000,00	359 000,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	330 282,63	343 884,14
2.1. Strata za rok ubiegły	330 282,63	343 884,14
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	0,00	0,00
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	342 335,93	357 451,79
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-343 884,14	-369 031,71
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	343 884,14	369 031,71
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V. Fundusz (II+, -III-IV)	-1 548,21	-11 579,92

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Elżbieta Rażnowska

Główny Księgowy

2014-05-19

rok m-c dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Rażnowska

Kierownik jednostki

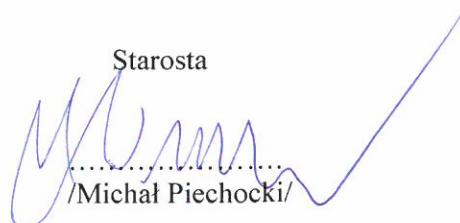
Uzasadnienie
do Uchwały Nr 651/2014
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 22 maja 2014r

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Wągrowcu za 2013 rok

Zgodnie z dyspozycją zawartą w art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 330 ze zm.), roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Zgodnie z § 4 ust. 2 zd. 1 Statutu Powiatowej Biblioteki Publicznej w Wągrowcu bezpośredni nadzór nad Biblioteką sprawuje Zarząd Powiatu. Natomiast art. 32 ust. 2 pkt 3 i 46 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013r., poz. 595 ze zm.) stanowi, iż gospodarowanie mieniem Powiatu należy do zadań Zarządu Powiatu podobnie jak inne sprawy nie zastrzeżone do kompetencji organu stanowiącego. Mając na względzie wskazane wyżej normy prawne, roczne sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej będącej instytucją kultury oraz samorządową osobą prawną podlega zatwierdzeniu przez organ sprawujący bezpośredni nadzór, czyli Zarząd Powiatu.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Starosta



.....
/Michał Piechocki/