

**UCHWAŁA NR XXX/223/14  
RADY GMINY MIELNIK**

z dnia 13 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku za 2013 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013r. poz. 594, zm. poz. 645, poz. 1318 z 2014r. poz. 379) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013r. poz. 330 zm. poz. 613) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Mielniku za 2013 rok stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa.

2. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku za 2013 rok stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały, na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Alina Hackiewicz-Stępień**

Gminny Ośrodek Kultury,  
Sportu i Rekreacji  
w Mielniku  
17-307 Mielnik, ul. Zaszkołna 1  
NIP 544-14-13-515

**BILANS**

Sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2.763,518,09</b>	<b>2.810,808,20</b>
	<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>		
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2. Wartość firmy		
	3. Inne wartości niematerialne i prawne		
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2.763,518,09</b>	<b>2.810,808,20</b>
	1. Środki trwałe	2.763,518,09	2.810.808,20
	a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	113.633,76	113.633,76
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2.547.719,52	2.625.923,53
	c) urządzenia techniczne i maszyny	72.853,84	59.221,61
	d) środki transportu	23.644,17	6.033,46
	e) inne środki trwałe	5.666,80	5.995,84
	2. Środki trwałe w budowie		
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	<b>III Należności długoterminowe</b>		
	1. od jednostek powiązanych		
	2. od pozostałych jednostek		
	<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>		
	1. Nieruchomości		
	2. Wartości niematerialne i prawne		
	3. Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4. Inne inwestycje długoterminowe		
	<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA - ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>11.319,31</b>	<b>4.648,62</b>
	<b>I Zapasy</b>		
	1. Materiały		
	2. Półfabrykaty		
	3. Produkty gotowe		
	4. Towary		
	5. Zaliczki na dostawy		
	<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>3.297,19</b>	<b>3.750,57</b>
	1. Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. Należności od pozostałych jednostek	<b>3.297,19</b>	<b>3.750,57</b>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy	1.845,80	2.223,20
	- powyżej 12 miesięcy	789,80	1.167,20
	- powyżej 12 miesięcy	1.056,00	1.056,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1.451,39	1.527,37
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
	<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>8.022,12</b>	<b>898,05</b>
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8.022,12	898,05
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	306,24	820,33
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	306,24	820,33
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7.715,88	77,72
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	953,71	77,72
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne	6.762,17	
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
	<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
	<b>AKTYWA razem ( A+B)</b>	<b>2.774.837,40</b>	<b>2.815.456,82</b>

PASywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	1.634.594,51	1.654.354,67
	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy ( wielkość ujemna)		
	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	VIII Zysk ( strata) netto	- 19.760,16	- 57.866,53
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1.140.242,89</b>	<b>15.860,12</b>
	I Rezerwy na zobowiązania		
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	3. Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	II Zobowiązania długoterminowe		
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III Zobowiązania krótkoterminowe	<b>9.409,52</b>	<b>15.860,12</b>
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. Wobec pozostałych jednostek	2.647,35	15.860,12
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.647,35	13.628,12
	- do 12 miesięcy	2.647,35	13.628,12
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń, i innych świadczeń		32,00
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		2.200,00
	3. Fundusze specjalne	6.762,17	
	IV Rozliczenia międzyokresowe	<b>1.130.833,37</b>	<b>1.145.242,03</b>
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1.130.833,37	1.145.242,03
	- długoterminowe	1.130.833,37	1.145.242,03
	- krótkoterminowe		
<b>PASywa razem ( A+B)</b>		<b>2.774.837,40</b>	<b>2.815.456,82</b>

Sporządzono dnia 28.03.2014 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Katarzyna Kozuchowska

DYREKTOR GOKSiR  
w Mielniku  
Urszula Tomasiak

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY Za okres od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	Przychody netto ze sprzedaży produktów	<b>1.602.674,51</b>	<b>1.671.7936,39</b>
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	102.674,51	86.796,39
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, Zmniejszenie wartość ujemna)		
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	1.500.000,00	1.585.000,00
	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B</b>	Koszty działalności operacyjnej	<b>1.658.348,13</b>	<b>1.762.389,71</b>
	I. Amortyzacja	149.687,50	199.817,86
	II. Zużycie materiałów	254.938,01	233.559,61
	III. Usługi obce	509.395,46	640.362,79
	IV. Podatki i opłaty, w tym:		
	V Wynagrodzenia	583.563,53	539.653,69
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	131.113,01	118.445,83
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29.650,62	30.549,93
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
	X. Pozostałe obciążenia		
<b>C</b>	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 55.673,62	- 90.593,32
<b>D</b>	Pozostałe przychody operacyjne	<b>49.609,66</b>	<b>32.710,69</b>
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II. Dotacje		
	III. Inne przychody operacyjne	49.609,66	32.710,69
<b>E</b>	Pozostałe koszty operacyjne	<b>13.726,79</b>	<b>7,32</b>
	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
	II. Inne koszty operacyjne	13.726,79	7,32
<b>F</b>	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	<b>19.790,75</b>	<b>- 57.889,95</b>
<b>G</b>	Przychody finansowe	30,59	23,42
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	II. Odsetki, w tym:	30,59	23,42
	- od jednostek powiązanych	30,59	23,42
	III. Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
	V. Inne		
<b>H</b>	Koszty finansowe		
	I. Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II. Inne		
<b>I</b>	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+ G -H)	<b>- 19.760,16</b>	<b>- 57.886,53</b>
<b>J</b>	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)		
	I. Zyski nadzwyczajne		
	II. Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	Zysk (strata) brutto (I+ J)		
<b>L</b>	Podatek dochodowy		
<b>M</b>	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>N</b>	Zysk (strata) netto (K- L- M)	<b>- 19.760,16</b>	<b>- 57.886,53</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*mgr. Katarzyna Kozuchowska*  
(główny księgowy)

2014-03-28  
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR GOKSIR  
w Mielniku

*Urszula Tomasiak*  
(kierownik jednostki)

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku za rok 2013

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Na rok 2013 Rada Gminy Mielnik przyznała dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku dotację na funkcjonowanie jednostki w wysokości 1.500.000,00 zł zgodnie z planem finansowym na rok 2013. Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji z budżetu Gminy Mielnik oraz z uzyskanych przychodów ze sprzedaży usług.

W okresie sprawozdawczym od 01.01.2013 do 31.12.2013 Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku uzyskał przychody w wysokości 1.652.314,76 zł i poniósł koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 1.672.074,92 zł.

W 2013 roku Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku otrzymał dotację celową przyznaną przez Radę Gminy Mielnik w wysokości 21.000 zł – przeznaczoną na zakup ciągnika wraz z osprzętem, która zgodnie z art.41 ustawy o rachunkowości ( Dz. U. z 1994 r. Nr 121 Poz. 591 z późn. zm.) zaliczana jest do rozliczenia międzyokresowego przychodów, i której kwota zwiększa stopniowo pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów umorzeniowych.

Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku w 2013 roku uzyskał ujemny wynik finansowy w wysokości – 19.760,16 zł.

**Przychody:** 1.652.314,76 zł

**Koszty:** 1.672.074,92 zł

**Wynik finansowy:** - 19.760,16 zł

### Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2013 roku:

- dotacja z budżetu gminy Mielnik – 1.500.000,00 zł
- przychody ze sprzedaży usług – 102.674,51 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym – 30,59 zł
- pozostałe przychody operacyjne – 35.609,66 zł
- odszkodowanie za zniszczone mienie – 14.000,00 zł

### Analiza poniesionych kosztów:

- a) wynagrodzenia pracowników - 583.563,53 zł
- b) składki ZUS na ubezpieczenie społeczne i FP - 108.535,38 zł
- c) Odpis na ZFŚS - 18.734,00 zł
- d) Zakup usług obcych - 509.395,46 zł
- e) Delegacje służbowe - 3.658,76 zł
- g) Pozostałe usługi (ubezpieczenie mienia) - 21.609,00 zł
- h) Amortyzacja naliczona za 2013 r. - 94.927,18 zł
- i) Zakup materiałów, wyposażenia i energii - 309.698,33 zł
- j) Opłata trwałego zarządu - 4.382,86 zł
- k) Pozostałe koszty operacyjne - 13.726,79 zł
- l) Inne świadczenia na rzecz pracowników - 3.843,63 zł

Na koniec 2013 roku zobowiązania Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku wynosiły 2.647,35 zł oraz należności wynosiły 1.845,80 zł w tym należności wymagalne 1.845,80 zł.

Na dzień 31.12.2013 Gminny Ośrodek Kultury Sportu i Rekreacji w Mielniku nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Kujuchowska

DYREKTOR GOKSiR  
w Mielniku

Urszula Tomasiak

GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA  
17-307 Mielnik

**BILANS**

sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>5.851,73</b>	<b>7.176,65</b>
	<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>		
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5.851,73</b>	<b>7.176,65</b>
	1 Środki trwałe		
	a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	5.851,73	7.176,65
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
	2 Środki trwałe w budowie		
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	<b>III Należności długoterminowe</b>		
	1 od jednostek powiązanych		
	2 od pozostałych jednostek		
	<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>		
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA - ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>4.183,77</b>	<b>249,43</b>
	<b>I Zapasy</b>		
	1 Materiały		
	2 Półfabrykaty		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
	<b>II Należności krótkoterminowe</b>		
	1 Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Należności od pozostałych jednostek		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
	<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4.183,77</b>	<b>249,43</b>
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	4.183,77	249,43
	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	4.183,77	249,43
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	193,76	249,43
	- inne środki pieniężne	3.990,01	
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
	<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
	<b>AKTYWA razem ( A+B)</b>	<b>10.035,50</b>	<b>7.426,08</b>

GMINNA BIBLIOTEKA  
PUBLICZNA  
17-307 Mielnik

PASywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>		
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	6.045,49	7.426,08
	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy ( wielkość ujemna)	7.426,08	9.446,47
	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	VIII Zysk ( strata) netto	- 1.380,59	- 2.020,39
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		
	I Rezerwy na zobowiązania		
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	3 Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	II Zobowiązania długoterminowe		
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III Zobowiązania krótkoterminowe		
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń, i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
	3 Fundusze specjalne	3.990,01	
	IV Rozliczenia międzyokresowe		
	1 Ujemna wartość firmy		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<b>PASywa razem ( A+B)</b>		<b>10.035,50</b>	<b>7.426,08</b>

Sporządzono dnia 28.03.2014 r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Katarzyna Kozuchowska

KIEROWNIK  
mgr Irena Wysocka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY Za okres od dnia 01.01.2013 r. do dnia 31.12.2013 r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
<b>A</b>	Przychody netto ze sprzedaży produktów	<b>229.488,20</b>	<b>239.380,80</b>
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	588,20	380,80
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, Zmniejszenie wartość ujemna)		
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
	V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	228.900,00	239.000,00
	VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
<b>B</b>	Koszty działalności operacyjnej	<b>231.252,96</b>	<b>259.197,36</b>
	I. Amortyzacja	27.146,96	55.834,58
	II. Zużycie materiałów	19.035,63	19.023,66
	III. Usługi obce	26.982,37	21.597,31
	IV. Podatki i opłaty, w tym:		
	V Wynagrodzenia	124.839,11	129.153,51
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	29.477,77	29.614,45
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3.771,12	3.973,85
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
	IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		
	X. Pozostałe obciążenia		
<b>C</b>	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	- 1.764,76	- 19.816,56
<b>D</b>	Pozostałe przychody operacyjne	380,00	17.788,45
	I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II. Dotacje		
	III. Inne przychody operacyjne	380,00	17.788,45
<b>E</b>	Pozostałe koszty operacyjne		
	I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
	II Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	- 1.384,76	- 2.028,11
<b>G</b>	Przychody finansowe	4,17	7,72
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	II. Odsetki, w tym:	4,17	7,72
	- od jednostek powiązanych		
	III. Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
	V. Inne		
<b>H</b>	Koszty finansowe		
	I. Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II. Inne		
<b>I</b>	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	- 1.380,59	- 2.020,39
<b>J</b>	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
	I. Zyski nadzwyczajne		
	II. Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	Zysk (strata) brutto (I+ J)	- 1.380,59	- 2.020,39
<b>L</b>	Podatek dochodowy		
<b>M</b>	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>N</b>	Zysk (strata) netto (K - L - M)	<b>- 1.380,59</b>	<b>- 2.020,39</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Katarzyna Kszyszowska  
główny księgowy

2014.03.28

(rok, miesiąc, dzień)

JKU

mgr Iręna Wysocka  
(kierownik jednostki)

mgr Iręna Wysocka

## Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku za rok 2013

Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Na rok 2013 Rada Gminy Mielnik przyznała dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Mielniku dotację na funkcjonowanie jednostki w wysokości 226.500 zł zgodnie z planem finansowym na rok 2013. W 2013 Gminna Biblioteka Publiczna pozyskała również środki w kwocie 2.400 zł (tj. dotacja z Biblioteki Narodowej – zakup nowości wydawniczych.)

Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku koszty działalności statutowej i zobowiązania pokrywa z dotacji otrzymanej z budżetu Gminy Mielnik oraz z uzyskanych przychodów ze sprzedaży usług. W okresie sprawozdawczym od 01.01.2013 do 31.12.2013 Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku uzyskała przychody w wysokości 229.872,37 zł i poniosła koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 231.252,96 zł. Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku uzyskała ujemny wynik finansowy w wysokości – 1.380,59 zł.

Przychody: 229.872,37 zł  
Koszty: 231.252,96 zł

Wynik finansowy: - 1.380,59 zł

### Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2013 roku:

- dotacja z budżetu Gminy Mielnik	226.500 zł
- dotacja z Biblioteki Narodowej	2.400 zł
- przychody ze sprzedaży usług	588,20 zł
- odsetki od środków na rachunku bankowym	4,17 zł
- pozostałe przychody operacyjne (dary księgozbioru)	380,00 zł
	<b>229.872,37 zł</b>

### Specyfikacja poniesionych kosztów:

- wynagrodzenia pracowników	124.839,11 zł
- składki na ubezpieczenie społeczne i FP	25.696,33 zł
- Odpis na ZFŚS	3.100,00 zł
- Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	681,44 zł
- Zakup materiałów, wyposażenia i książek	44.857,67 zł
- Zakup usług obcych	24.708,00 zł
- Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	2.274,37 zł
- Pozostałe koszty	1.794,00 zł
- Podróże służbowe	1.977,12 zł
- Roczna amortyzacja	1.324,92 zł
	<b>231.252,96 zł</b>

Na dzień 31.12.2013 roku Gminna Biblioteka Publiczna w Mielniku nie posiadała żadnych należności oraz zobowiązań wymagalnych oraz nie posiadała innych zobowiązań wobec jednostki samorządu terytorialnego oraz jej jednostek organizacyjnych.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
mgr Katarzyna Kozuchowska

KIEROWNIK  
mgr Irena Wysocka