

UCHWAŁA Nr 296.XLVIII.2014
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 16 maja 2014 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2013 rok**

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013 r. poz.595 z późn. zm.) oraz § 12 ust. 1 i § 13 ust. 17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488) w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 i 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz art. 9 ust. 1 i 10 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 2012 poz. 406 z późn. zm.) oraz art. 8 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz. U. z 2012 r. poz. 642 z późn. zm.) - uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2013 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku;
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.04.2013-31.12.2013 rok;
- 3) Informacja dodatkowa;
- 4) Sprawozdanie z wykonania wydatków w 2013 roku.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Łukasz Gorzkoś

Roczne sprawozdanie finansowe Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu za 2013 rok.

1. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku.
2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 01.04.2013 - 31.12.2013 rok.
3. Informacja dodatkowa.
4. Sprawozdanie z wykonania wydatków w 2013 roku.

my

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Sierpcu

ul. gen. Henryka Sucharskiego 2; 09-200 Sierpc
(polecenie nr 1000/13/14)

tel./fax 24/ 275 29 71

NIP 776-169-89-28

sporządzony na dzień:

BILANS

31 grudnia 2013 r.

Jednostka obliczeniowa: zł i gr

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	0,00	2 941,55
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII	Zysk (strata) netto	0,00	-2 941,55
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	3 183,39
d)	środki transportu	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	3 183,39
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	3 183,39
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Sierpcu **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(pieczęć jednostki) ul. mjr Henryka Sucharskiego 2; 09-200 Sierpc

tel./fax 24/ 275 25 11

NIP 776-169-89-28

sporządzony za okres

01.04.-31.12.2013 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: złigr.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	- 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 – 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
B	Koszty działalności operacyjnej	0,00	119 098,75
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	12 293,04
III	Usługi obce	0,00	11 576,53
IV	Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	67 080,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	15 431,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	12 718,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	0,00	-119 098,75
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	116 157,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	116 000,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	157,20
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)	0,00	-2 941,55
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- 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)	0,00	-2 941,55
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)	0,00	-2 941,55
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)	0,00	-2 941,55

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Rypińska

26.03.2014 r.
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Sierpcu

26.03.2014 r. dr Elżbieta Gozdowska
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Sierpcu
ul. Mjra Henryka Sucharskiego 2
09-200 Sierpc

Powiatowa Biblioteka Publiczna
w Sierpcu

ul. mjr Henryka Sucharskiego 2; 09-200 Sierpc
tel./fax 24/ 275 29 71
NIP 776-169-89-28

Numer identyfikacyjny REGON

146600876

Informacja dodatkowa

Powiatowa Biblioteka Publiczna w Sierpcu jako osoba prawna utworzona została na podstawie ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (j.t. Dz.U. z 2012r, poz. 406).

Zgodnie z Uchwałą Nr 201.XXXII.2013 Rady Powiatu w Sierpcu z dnia 28 lutego 2013 roku w sprawie utworzenia i nadania statutu Powiatowej Bibliotece Publicznej w Sierpcu rozpoczęcie działalności nastąpiło z dniem 1 kwietnia 2013r.

Podstawą utworzenia Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu było Porozumienie pomiędzy Samorządem Województwa Mazowieckiego a Samorządem Powiatu Sierpeckiego w sprawie współpracy w zakresie utrzymania i utrwalenia dorobku Biblioteki Pedagogicznej w Płocku Filii w Sierpcu – poprzez stworzenie działu pedagogicznego.

Samorząd Powiatu Sierpeckiego przekazał nieodpłatnie Powiatowej Bibliotece Publicznej w Sierpcu mienie pozostałe po zlikwidowanej Filii w Sierpcu – Biblioteki Pedagogicznej w Płocku, w skład którego wchodzi:

- księgozbiór w liczbie 17 003 woluminów o aktualnej wartości 130 617,46 zł,
- kasyety wideo w liczbie 360 jednostek o wartości 7 180,00 zł,
- płyty CD w liczbie 96 jednostek o wartości 869,68 zł,
- środki trwałe o wartości 18 945,04 zł,
- pozostałe środki trwałe w użyciu o wartości 15 910,25 zł,
- wyposażenie (ewidencja ilościowa) – 213 szt.,
- programy komputerowe – 6 sztuk,
- zbiór czasopism

Siedzibą Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu – do 30.09.2013r. - był lokal wynajmowany od Biblioteki Miejskiej w Sierpcu przy ul. Płockiej 30. Od 1 października 2013r. Powiatowa Biblioteka Publiczna w Sierpcu została przeniesiona do budynku Liceum Ogólnokształcącego w Sierpcu przy ul. Majora Henryka Sucharskiego 2.

Osobą zarządzającą i reprezentującą na zewnątrz PBP w Sierpcu jest – Dyrektor Elżbieta Gozdowska – kadencja od 1 kwietnia 2013r. do 31 grudnia 2017r.

PBP w Sierpcu zatrudnia jeszcze jedną osobę (na stanowisku bibliotekarza) w pełnym wymiarze czasu.

Działalność biblioteki w 2013 roku:

1. Przybyło 191 woluminów,
2. Liczba czytelników – 1145,
3. Liczba wypożyczeń książek – 1718 woluminów,

my

4. Liczba udostępnień na miejscu - 775,
5. Liczba wypożyczeń zbiorów specjalnych - 10,

W grudniu 2013 r. odbyło się spotkanie z kierownikami bibliotek gminnych z powiatu sierpeckiego, z udziałem pracowników Biblioteki Głównej Województwa Mazowieckiego w Warszawie, którego celem było nawiązanie współpracy z bibliotekami gminnymi oraz zebranie podstawowych informacji na temat ich funkcjonowania.

W okresie listopad - grudzień 2013 roku wnętrza biblioteki ozdabiała sztuka sierpeckiej malarki Jolanty Smykowskiej, która spotkała się z dużym zainteresowaniem uczniów lokalnych szkół i placówek edukacyjnych.

Przychodami Powiatowej Biblioteki Publicznej w 2013 roku są:

- dotacja podmiotowa na działalność bieżącą z budżetu powiatu - ogółem 116 000 zł,
w tym : dotacja wynikająca z porozumienia z Województwem Mazowieckim na przejęcie działu pedagogicznego (9/12 kwoty rocznej 100 000 zł) - 75 000 zł, oraz dopłata do dotacji z budżetu powiatu - 41 000 zł,
- wpływy z różnych dochodów - wpłaty za korzystanie z ksero - 157,20 zł.

Przychody rachunkowe są jednocześnie przychodami z punktu widzenia podatkowego.

Plan działalności finansowej Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu na rok 2013 po zmianach wyniósł 116 162,00 zł, wykonanie 116 157,20 zł tj. 99,80% zarówno po stronie przychodów jak i wydatków.

Plan przychodów w 2013 r. wynosił 116 162,00 zł, wykonanie - 116 157,20 zł
w tym:

- dotacja celowa wynikająca z porozumienia z Województwem Mazowieckim na przejęcie działu pedagogicznego - 75 000,00 zł - 100% realizacji,
- dopłata do dotacji z budżetu powiatu - 41 000,00 zł - 100% realizacji,
- wpływy z różnych dochodów - 162,00 zł - wykonanie - 157,20 zł - 97,04%

Plan wydatków w roku 2013 - 116 162,00 zł, wykonano - 116 157,20 w 100% .

1. Wydatki w kwocie 75 000,00 zł,- z dotacji celowej otrzymanej z Województwa Mazowieckiego poniesiono na :
 - wynagrodzenia osobowe 2 bibliotekarzy = 2 etaty - 59 312,47zł,
 - pochodne od wynagrodzeń w kwocie 11 574,20 zł,
 - zakup książek pedagogicznych i czasopism za kwotę 4 113,33 zł
2. Wydatki w kwocie 41 000,00 zł, z dopłaty do dotacji z budżetu powiatu poniesiono na:
 - wynagrodzenia bezosobowe (obsługa księgową, sprząatanie) 5777,00zł,
 - pochodne od zleceń - 417,26 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia (mat.biurowe, środki czystości, wyposażenie, materiały na otwarcie biblioteki, reprezentacja i reklama) - 3 542,79 zł,

- zakup pomocy naukowych – książki pedagogiczne i niepedagogiczne – 2 392,40 zł,
 - zakup usług remontowych – remont komputerów – 544,37 zł,
 - zakup usług zdrowotnych – 186,00 zł,
 - zakup energii elektrycznej i ciepłej, wody w kwocie – 2 253,44 zł,
 - pozostałe usługi w kwocie 9 310,74 zł, w tym: 6 396,00 zł poniesiono na wdrożenie i dostęp do systemu Prolib, 1 000,00 zł na utworzenie strony internetowej, 1 121,99 zł usługi związane z otwarciem biblioteki oraz 792,75 zł na opłaty bankowe, pocztowe i inne,
 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej – 792,38 zł,
 - opłaty z tytułu zakupu usług dostępu do sieci Internet – 877,76 zł,
 - czynsz za najem lokalu – Płocka 30 – 8 091,00 zł
 - czynsz za najem lokalu – LO – 4 500,00 zł,
 - różne opłaty i składki – ubezpieczenia mienia płatodroczone na 2014r. – 127,00 zł,
 - odpisy na zfs – świadczenia urlopowe 2 pracowników - w kwocie 2 187,86 zł
3. Wpływy z różnych dochodów z tyt. opłat za korzystanie z ksero w kwocie 157,20 zł przeznaczono na zakup materiałów biurowych, itp.

Na koniec okresu sprawozdawczego instytucja kultury wykazała zobowiązania: - z tytułu dostaw i usług – (ubezpieczenia mienia płatne w 2014r.) w kwocie 127,00 zł,

- zobowiązania wobec budżetów: z tytułu podatku od wynagrodzeń za XII – 492,00 zł, z tytułu składek ZUS – 2 564,39 zł.

Stan środków na rachunku bankowym na 31.12.2013r. wynosi 0.

Sporządzono dn. 31 03.2014r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Rypńska

.....
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Sierpcu

dr Elżbieta Gozdowska

.....
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

mp

Sprawozdanie rzeczowe z wykonania wydatków w 2013r.
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Sierpcu

Treść	Paragraf	Tytuł wydatku	Kwota wydatku			
			Suma wydatków	Wydatek sfinansowany z dotacji Woj. Maz.	Wydatek sfinansowany ze środków Powiatu	Wydatek sfinansowany z różnych dochodów
Wynagrodzenia osobowe pracowników		Wynagrodzenia 2 prac./2 etaty	59 312,47	59 312,47		
	4010		59 312,47	59 312,47	0,00	0,00
Składki na ubezpieczenie społeczne		Od wynagrodzeń	10 240,64	10 240,64		
		Od zleceń	407,46		407,46	
	4110		10 648,10	10 240,64	407,46	0,00
Składki na Fundusz Pracy		Od wynagrodzeń	1 333,56	1 333,56		
		Od zleceń	9,80		9,80	
	4120		1 343,36	1 333,56	9,80	0,00
Wynagrodzenia bezosobowe		Zlecenie – księgowa	3 537,00		3 537,00	
		Zlecenie – sprzątaczką	2 240,00		2 240,00	
	4170		5 777,00	0,00	5 777,00	0,00
Zakup materiałów i wyposażenia		Materiały biurowe	1 036,47		894,29	142,18
		Środki czystości	646,78		646,78	
		Wyposażenie	1 112,68		1 112,68	
		Tablice, pieczątki	432,36		432,36	
		Poradniki	195,00		195,00	
		Mat.na otwarcie biblioteki	187,95		187,95	
		Reprezentacja, reklama	73,73		73,73	
	4210		3 684,97	0,00	3 542,79	142,18

Zakup pomocy naukowych		Czasopisma pedagogiczne	2 772,18	2 772,18		
		Książki pedagogiczne	1 378,92	1 341,15	37,77	
		Książki niepedagogiczne	2 354,63		2 354,63	
	4240		6 505,73	4 113,33	2 392,40	0,00
Zakup energii		Energia elektryczna	1 040,28		1 040,28	
		Energia cieplna	1 113,46		1 113,46	
		Woda	99,70		99,70	
	4260		2 253,44	0,00	2 253,44	0,00
Zakup usług remontowych		Remont sprzętu komputerow.	544,37		544,37	
	4270		544,37	0,00	544,37	0,00
Zakup usług zdrowotnych		Badania lekarskie pracowników	186,00		186,00	
	4280		186,00	0,00	186,00	0,00
Zakup usług pozostałych		Oplaty bankowe	331,00		331,00	
		Oplaty pocztowe	78,10		78,10	
		Śmieci i ścieki	322,15		322,15	
		Wdrożenie systemu Prolib	5 535,00		5 535,00	
		Oplaty za dostęp do systemu	861,00		861,00	
		Utworzenie strony internetowej	1 000,00		1 000,00	
		Wycena lodówki i inne	76,52		61,50	15,02
		Usługi – otwarcie Biblioteki	1 121,99		1 121,99	
	4300		9 325,76	0,00	9 310,74	15,02
Zakup usług dostępu do sieci Internet		Dostęp do internetu	877,76		877,76	
	4350		877,76	0,00	877,76	0,00
Zakup usług telekomunikacyjnych		Usługi telefoniczne	792,38		792,38	
	4370		792,38	0,00	792,38	0,00

Handwritten signature or mark.

Czynsze		Czynsz za najem lokalu – ul. Płocka	8 091,00		8 091,00	
		Czynsz za najem lokalu – LO	4 500,00		4 500,00	
	4400		12 591,00	0,00	12 591,00	0,00
Różne opłaty i składki		Ubezpieczenie mienia	127,00		127,00	
	4430		127,00	0,00	127,00	0,00
Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		Świadczenia urlopowe prac.	2 187,86		2 187,86	
	4430		2 187,86	0,00	2 187,86	0,00
Suma kontrolna			116 157,20	75 000,00	41 000,00	157,20

Sporządzono: 27 stycznia 2014r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Rypcińska

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Sierpcu

dr Elżbieta Gozdowska

Jan