

**UCHWAŁA NR XVI/121/13**  
**RADY GMINY ORLA**

z dnia 28 lutego 2013 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2012 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806 z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567, z 2013 r. poz. 153) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378, z 2012 r. poz. 855, poz. 1342) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Kultury za 2012 rok stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2012 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości – **7.947,42 zł**;
- 2) rachunku zysku i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2012 r. zamykającego się stratą netto w wysokości **10.756,43 zł**;
- 3) informacji dodatkowej za rok 2012.

§ 2. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej za 2012 rok stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2012 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości **12.786,74 zł**;
- 2) rachunku zysku i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2012 r. zamykającego się zyskiem netto w wysokości **1.111,80 zł**;
- 3) informacji dodatkowej za rok 2012.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Aleksander Klin*  
Aleksander Klin



06.0007.1.2013

Załącznik Nr 1  
do uchwały Nr XVI/121/13  
Rady Gminy Orla  
z dnia 28 lutego 2013 r.

6

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2012 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Kultury Orla</b>	BILANS					WÓJT GMINY	
	Instytucji kultury					Orla	
	sporządzony						
Numer identyfikacyjny REGON	na dzień 31.12.2012 roku					Stan na początek roku	Stan na koniec roku
000978102	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA				
AKTYWA			A.	KAPITAŁ (Fundusz własny)		18 342,22	7 585,79
A AKTYWA TRWAŁE	2 600,00	2 400,00	I.	Kapitał (fundusz podstawowy)		2 734,32	18 342,22
I. Wartości niematerialne i prawne	,00	,00	II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych			III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
2 Wartość firmy			IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy			
3 Inne wartości niematerialne i prawne			V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 600,00	2 400,00	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe	2 600,00	2 400,00	VIII.	Zysk, strata netto		15 607,90	-10 756,43
a) Grunty			IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 600,00	2 400,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		63,07	361,63
c) Urządzenia techniczne i maszyny			I.	Rezerwy na zobowiązania		0	0
d) Środki transportu			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
e) Inne środki trwałe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
2. Środki trwałe w budowie				- długoterminowa			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				- krótkoterminowa			
III. Należności długoterminowe	0	0	3	Pozostałe rezerwy		0	0
1 Od jednostek powiązanych				- długoterminowe			
2 Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	II.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		0,00	0,00
1 Nieruchomości			1	Wobec jednostek powiązanych			
2 Wartości niematerialne i prawne			2	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki			
a) w jednostkach powiązanych	0	0	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe			
- inne papiery wartościowe			d)	inne			
- udzielone pożyczki			III.	Zobowiązania krótkoterminowe		63,07	361,63
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0 1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0	0	a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
- udziały lub akcje				- do 12 miesięcy			
- inne papiery wartościowe				- powyżej 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki			b)	inne			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostkach		63,07	361,63
4 Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
B. AKTYWA OBROTOWE	15 805,29	5 547,42	c)	inne zobowiązania finansowe			
I. Zapasy	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		63,07	361,63
1 Materiały				- do 12 miesięcy		63,07	361,63
2 Półprodukty i produkty w toku				- powyżej 12 miesięcy			
3 Produkty gotowe			e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
4 Towary			f)	zobowiązania wekslowe			
5 Zaliczki na dostawy							



OG. 0007.1.2013

II. Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy					0,00	0,00
				<b>IV.</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0	0	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- 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>15 805,29</b>	<b>5 547,42</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 805,29	5 547,42				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 805,29	5 547,42				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15805,29	5547,42				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>							
<b>Aktywa razem</b>		<b>18 405,29</b>	<b>7 947,42</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>18 405,29</b>	<b>7 947,42</b>

A. Objasnienia – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych 9953,40
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia 50097,15
4. Odpisy aktualizujące należności



8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminny Ośrodek Kultury w Orli</b> 000978102		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b> sporządzony na dzień 31.12.2012 r.	Adresat: <b>Wójt Gminy Orla</b>	
Numer identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego		
		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>154 000,00</b>	<b>188 732,00</b>	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	154 000,00	188 732,00	
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	154 000,00	180 697,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie - wartość ujemna)			
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>157 882,58</b>	<b>209 917,92</b>	
B.I	Amortyzacja	200,00	200,00	
B.II	Zużycie materiałów i energii	21 470,92	15 086,50	
B.III	Usługi obce	13 186,57	43 764,33	
B.IV	Podatki i opłaty		39,00	
B.V	Wynagrodzenia	100 604,94	128 573,05	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	12 412,15	16 211,04	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	208,00	464,00	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów	9 800,00	5 580,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu			
B.X	Pozostałe obciążenia			
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>-3 882,58</b>	<b>-21 185,92</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>19 050,00</b>	<b>9 900,00</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II	Dotacje	19 050,00	9 900,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>			
E.I	Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>15 167,42</b>	<b>-11 285,92</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>440,48</b>	<b>529,49</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	440,48	529,49	
G.II	Odsetki			
G.III	Inne	0,00	0,00	
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>			
H.I	Odsetki			
H.II	Inne			
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>15 607,90</b>	<b>-10 756,43</b>	
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
J.I	Zyski nadzwyczajne			
J.II	Straty nadzwyczajne	15 607,90	-10 756,43	
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( I+/-J )</b>			
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>			
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L-M )</b>	<b>15 607,90</b>	<b>-10 756,43</b>	



**Wykonanie przychodów i kosztów  
Gminnego Ośrodka Kultury w Orli  
Za 2012 rok**

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
1	<b>Stan środków na początek okresu</b>	<b>15 805,00</b>	<b>15 805,29</b>	
2	<b>Przychody</b>	<b>200 282,00</b>	<b>199 161,49</b>	<b>99,4%</b>
	w tym:			
	- dotacja z budżetu	170 000,00	170 000,00	100,0%
	- wynajem lokalu	4 000,00	5 535,00	138,4%
	- środki PROW-projekt Warsztaty kulinarne i Festyn Ludowy „Orlańskie spotkania”	10 697,00	10 697,00	100,0%
	- środki PROW-projekt „Gdzie słyszysz śpiew tam idź, tam ludzie dobre serca mają... z pieśnią przez pokolenia – warsztaty śpiewu”	5 685,00	-	
	- darowizny na rzecz GOK	9 000,00	9 000,00	100,0%
	- przychody na podstawie umów sponsoringu	-	2 500,00	
	- nagrody dla zespołu Orlandie za udział w Sejmiku Teatrów Wsi Polskiej	900,00	900,00	100,0%
	- odsetki bankowe	-	529,49	
		<b>216 087,00</b>	<b>209 717,92</b>	<b>97,1%</b>
3	<b>Koszty</b>			
	w tym:			
	- wynagrodzenia	131 840,00	128 573,05	97,5%
	- ubezpieczenia społeczne	16 230,00	16 211,04	99,9%
	- zużycie materiałów i energii	17 500,00	15 086,50	86,2%
	- zakup usług obcych	43 838,00	43 764,33	99,8%
	- pozostałe koszty rodzajowe	1 040,00	464,00	44,6%
	- świadczenia finansowe	5 600,00	5 580,00	99,6%
	- podatki i opłaty	39,00	39,00	100,0%

Gminny Ośrodek Kultury zatrudnia 2 pracowników. Organizowane są warsztaty szkoleniowe w zakresie twórczości ludowej i z tego tytułu są podpisywane umowy zlecenie oraz o dzieło. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi wydatkowano 144 784,09 zł.

Z budżetu Gminy Orla udzielono ośrodkowi dotację podmiotową w kwocie 170 000,00 zł. Finansowanie Gminnego Ośrodka Kultury odbywa się w większości z otrzymanej z budżetu Gminy dotacji powiększonej o odsetki od środków na rachunku bankowym oraz z wynajmu lokalu.

W 2012 roku Gminny Ośrodek Kultury realizował dwa projekty współfinansowane ze środków PROW na lata 2007-2013 na ogólną kwotę 25 996,06 zł. Pierwszy projekt pod nazwą Warsztaty kulinarne i Festyn Ludowy „Orlańskie spotkania” był zrealizowany na kwotę 16 973,80 zł, z czego środki PROW stanowiły 10 697,00 zł. Wartość drugiego projektu „Gdzie słyszysz śpiew tam idź, tam ludzie dobre serca mają... z pieśnią przez pokolenia – warsztaty śpiewu” wyniosła 9 022,26 zł, z czego środki PROW 5 685,00 zł. Zgodnie z umową zawartą z Urzędem Marszałkowskim Województwa Podlaskiego środki te wpłyną na rachunek bankowy GOK w Orli w 2013 roku.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w kwocie 209 717,92 zł, co stanowi 97,1% planu rocznego. Główną pozycją kosztów są wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz umowy zlecenie i o dzieło pracowników zatrudnionych w Gminnym Ośrodku Kultury.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku stan zobowiązań Gminnego Ośrodka Kultury w Orli wynosi 361,63 zł. Są to zobowiązania z tytułu opłaty za energię elektryczną. Jednostka nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych, nie udzielała poręczeń i gwarancji bankowych.

Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 5 547,42 zł

PRZEWODNICZĄCY RADY

Aleksander Klin



06.0007.1.2013

Załącznik Nr 2  
do uchwały Nr XVI/121/13Rady Gminy Orla  
z dnia 28 lutego 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2012 r.

10

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Orli</b>		BILANS					Adresat	
		Instytucji kultury					WÓJT GMINY	
Numer identyfikacyjny REGON <b>200157356</b>		sporządzony					Orla	
		na dzień 31.12.2012 roku						
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A .</b>	<b>KAPITAŁ (Fundusz własny)</b>	<b>11 674,94</b>	<b>12 786,74</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>,00</b>	<b>,00</b>	<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz podstawowy)</b>	<b>6 953,58</b>	<b>11 674,94</b>	
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych				<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>			
2 Wartość firmy				<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>			
3 Inne wartości niematerialne i prawne				<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>			
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				<b>V.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>			
1. Środki trwałe		0,00	0,00	<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>			
a) Konta				<b>VIII</b>	<b>Zysk, strata netto</b>	4 721,36	1 111,80	
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
c) Urządzenia techniczne i maszyny				<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
d) Środki transportu				<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
e) Inne środki trwałe				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie				2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					- długoterminowa			
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowa			
1 Od jednostek powiązanych				3	Pozostałe rezerwy	0	0	
2 Od pozostałych jednostek					- długoterminowe			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		- krótkoterminowe			
1 Nieruchomości				<b>II</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
2 Wartości niematerialne i prawne				1	Wobec jednostek powiązanych			
3 Długoterminowe aktywa finansowe				2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych		0	0	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 krótkoterminowe aktywa finansowe				<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
b) w pozostałych jednostkach		0	0	0	Wobec jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
- udziały lub akcje				a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
- inne papiery wartościowe					- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki					- powyżej 12 miesięcy			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				b)	inne			
4 Inne inwestycje długoterminowe				2	Wobec pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>				a)	kredyty i pożyczki			
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>11 674,94</b>	<b>12 786,74</b>	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	c)	inne zobowiązania finansowe			
1 Materiały				d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	<b>0</b>	<b>0</b>	
2 Półprodukty i produkty w toku					- do 12 miesięcy	<b>0</b>		
3 Produkty gotowe					- powyżej 12 miesięcy			
4 Towary				e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
5 Zaliczki na dostawy				f)	zobowiązania wekslowe			



06.0004.1.2013

11

II. Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1 Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				i)	inne		
- do 12 miesięcy				3	Fundusze specjalne		
- powyżej 12 miesięcy						0,00	0,00
b) inne				IV.	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>		
2 Należności od pozostałych jednostek		0	0	1	Ujemna wartość firmy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
- do 12 miesięcy					- długoterminowe		
- powyżej 12 miesięcy					- krótkoterminowe		
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>11 674,94</b>	<b>12 786,74</b>				
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		11 674,94	12 786,74				
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00				
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							
- udzielone pożyczki							
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe							
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		11 674,94	12 786,74				
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		11 674,94	12 786,74				
- inne środki pieniężne							
- inne aktywa pieniężne							
2 Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>							
<b>Aktywa razem</b>		<b>11 674,94</b>	<b>12 786,74</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>11 674,94</b>	<b>12 786,74</b>

A. Uwagi – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

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

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 2.440,00
2. Umorzenie środków trwałych – 9000,00
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia – 28524,97
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych – 79570,78
5. Odpisy aktualizujące należności



06. 0007. 1. 2013

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gminna Biblioteka Publiczna w Orli</b>		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat: <b>Wójt Gminy Orla</b>	
200157356		sporządzony		wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON		na dzień 31.12.2012 r.		stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku bieżącego
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>61 500,00</b>	<b>61 800,00</b>	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		61 500,00	61 800,00	
A.I.1	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		61 500,00	61 800,00	
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie - wartość ujemna)				
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
A.V	Przychody z tytułu dochodów budżetowych				
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>57 107,93</b>	<b>61 405,72</b>	
B.I	Amortyzacja				
B.II	Zużycie materiałów i energii		12 939,81	13 492,88	
B.III	Usługi obce		2 444,91	4 067,38	
B.IV	Podatki i opłaty				
B.V	Wynagrodzenia		34 012,45	35 927,54	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 422,36	7 430,42	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe		288,40	487,50	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów, materiałów				
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu				
B.X	Pozostałe obciążenia				
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży ( A - B )</b>		<b>4 392,07</b>	<b>394,28</b>	
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
D.II	Dotacje				
D.III	Inne przychody operacyjne		0,00		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
E.I	Pozostałe koszty operacyjne				
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>		<b>4 392,07</b>	<b>394,28</b>	
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>329,29</b>	<b>717,52</b>	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach				
G.II	Odsetki		329,29	717,52	
G.III	Inne				
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
H.I	Odsetki				
H.II	Inne				
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		<b>4 721,36</b>	<b>1 111,80</b>	
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
J.I	Zyski nadzwyczajne				
J.II	Straty nadzwyczajne				
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( I+/-J )</b>		<b>4 721,36</b>	<b>1 111,80</b>	
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>				
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K- L-M )</b>		<b>4 721,36</b>	<b>1 111,80</b>	

12



**Wykonanie przychodów i kosztów  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Orli  
za 2012 rok**

Wyszczególnienie		Plan	Wykonanie	Wskaźnik realizacji
1	<b>Stan środków na początek okresu</b>	<b>11 674,00</b>	<b>11 674,94</b>	
2	<b>Przychody</b>	<b>61 800,00</b>	<b>62 517,52</b>	<b>101,2%</b>
	w tym:			
	- dotacja z budżetu	60 000,00	60 000,00	100,0%
	- dotacja z Biblioteki Narodowej	1 800,00	1 800,00	-
	- odsetki bankowe		717,52	
3	<b>Koszty</b>	<b>73 474,00</b>	<b>61 405,72</b>	<b>83,6%</b>
	w tym:			
	- wynagrodzenia	42 900,00	35 927,54	83,7%
	- ubezpieczenie społeczne	8 670,00	7 430,42	85,7%
	- zużycie materiałów i energii	17 344,00	13 492,88	77,8%
	- zakup usług	4 070,00	4 067,38	99,9%
	- pozostałe koszty rodzajowe	490,00	487,50	99,5%

Gminna Biblioteka Publiczna w Orli mieści się w budynku szkoły, dlatego też nie ponosi kosztów związanych z opłatą czynszu za dzierżawę pomieszczeń. Ogółem Gminna Biblioteka Publiczna zatrudnia 1 pracownika.

Z budżetu Gminy Orla udzielono bibliotece dotację podmiotową w kwocie 60.000 zł.

Finansowanie biblioteki odbywa się w całości z otrzymanych dotacji powiększonych o odsetki od środków na rachunku bankowym.

W okresie sprawozdawczym poniesiono koszty w kwocie 61 405,72 zł, co stanowi 83,6% planu rocznego. Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracownika zatrudnionego w Gminnej Bibliotece Publicznej, wynoszą one 43 357,96 zł.

Na dzień 31 grudnia Gminna Biblioteka Publiczna w Orli nie posiada żadnych zobowiązań.

Nie udzielała też gwarancji i poręczeń bankowych.

Stan środków na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 12 786,74 zł

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Aleksander Klin*  
Aleksander Klin