

**UCHWAŁA NR XXXVI/257/2014
RADY MIEJSKIEJ W TYKOCINIE**

z dnia 26 kwietnia 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury
za 2013 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r, poz. 594; zmiany z 2013 r, poz. 645, poz. 1318; zmiany z 2014 r, poz. 379) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 330, poz. 613)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Centrum Kultury, Sportu i Turystyki Ziemi Tykocińskiej za 2013 rok, stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów suma bilansową w wysokości 2.988.091,29 zł.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2013 r. zamykającego się stratą netto w wysokości 95.408,11 zł.
- 3) Informacji dodatkowej za rok 2013.

§ 2. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej im. Zygmunta Glogera w Tykocinie za 2013 rok, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów suma bilansową w wysokości 19.125,96 zł.
- 2) Rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2013 r. zamykającego się stratą netto w wysokości 3.727,51 zł.
- 3) Informacji dodatkowej za rok 2013.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CENTRUM KULTURY, SPORTU i TURYSTYKI Ziemi Tykocińskiej 16-080 Tykocin, ul. 11-go Listopada 8 NIP 966-05-94-016	B I L A N S Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVI/257/2014 Rady Miejskiej w Tykocinie instytucji kultury z dnia 26 kwietnia 2014 r.	Adresat: Burmistrz Tykocina
Numer identyfikacyjny REGON 000976037	sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku	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	3 114 557,66	2 987 320,06	A. Fundusz	3 120 906,13	2 988 091,29
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	3 209 579,27	3 083 499,40
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 114 557,66	2 987 320,06	II. Wynik finansowy netto	-88 673,14	-95 408,11
1. Środki trwałe	3 114 557,66	2 987 320,06	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	-88 673,14	-95 408,11
1.2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 114 557,66	2 987 320,06	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		

B. Aktywa obrotowe	6 348,47	771,23	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	2 083,56	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	2 083,56		1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	4 264,91	771,23	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 264,91	771,23			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	3 120 906,13	2 988 091,29	Suma pasywów	3 120 906,13	2 988 091,29

A. Objasnienia - 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 środków trwałych	270 414,12
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych	166 760,11
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	5 251,90
Razem	442 426,13

SKARBNIK GMINY

....mgr. Dorota Sadowska
Główny księgowy

2014-03-26

.....
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Tadeusz Wądołowski
Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

		Stan na koniec roku poprzedniego (2012)	Stan na koniec roku bieżącego (2013)	Stan na koniec roku bieżącego (2013) koszty uzyskania przychodu
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	9 016,25	13 394,07	13 394,07
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	9 016,25	13 394,07	13 394,07
III.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów			
B.	Koszty działalności operacyjnej	496 777,85	507 660,53	29 329,66
I.	Amortyzacja	89 422,45	89 830,87	
II.	Zużycie materiałów i energii	53 240,35	45 086,81	
III.	Usługi obce	101 836,97	97 625,49	29 329,66
IV.	Wynagrodzenia	208 756,33	228 501,70	
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 583,24	42 898,49	
VI.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 938,51	3 717,17	
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-487 761,60	-494 266,46	-15 935,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne	399 056,00	398 796,00	398 796,00
I.	Dotacje	381 218,00	388 500,00	388 500,00
II.	Inne przychody operacyjne	17 838,00	10 296,00	10 296,00
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D)	-88 705,60	-95 470,46	382 860,41
F.	Przychody finansowe	32,46	62,35	62,35
I.	Odsetki	32,46	62,35	62,35
II.	Inne			
G.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E+F)	-88 673,14	-95 408,11	382 922,76
H.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I - II)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
I.	Zysk (strata) brutto (G-H)	-88 673,14	-95 408,11	382 922,76
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (J - K - L)	-88 673,14	-95 408,11	382 922,76

Tykocin, dnia 2014.03.20

SKARBNIK GMINY

mgr Dorota Sadowska

DYREKTOR

Tadeusz Wądołowski

Centrum Kultury Sportu i Turystyki Ziemi Tykocińskiej w Tykocinie zostało utworzone uchwałą Nr XVI/149/2000 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 21 grudnia 2000 roku.

Uchwałą Nr XXIII/123/08 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 14 listopada 2008 roku w sprawie podziału instytucji kultury dokonano podziału Centrum Kultury, Sportu i Turystyki Ziemi Tykocińskiej w Tykocinie na dwie instytucje kultury: Centrum Kultury, Sportu i Turystyki Ziemi Tykocińskiej w Tykocinie oraz Gminną Bibliotekę Publiczną w Tykocinie. CKSiT jest gminną instytucją kultury. Statut został nadany Uchwałą Nr XXIII/123/08 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 14 listopada 2008 roku, a następnie zmieniony Uchwałą Nr V/36/2011 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 22 lutego 2011 r.

Zgodnie ze statutem do podstawowych zadań CKSiTZT należy:

-z zakresu kultury:

- a) edukacja kulturalna dzieci, młodzieży i dorosłych poprzez aktywny udział w zespołach i kołach zainteresowań,
- b) tworzenie warunków dla amatorskiego ruchu artystycznego oraz zainteresowanie wiedzą i sztuką,
- c) kultywowanie tradycji i tworzenie warunków dla rozwoju folkloru, a także rękodzieła ludowego i artystycznego,
- d) wspieranie wszelkich form działalności kulturalnej na terenie miasta i gminy,
- e) organizowanie imprez kulturalnych, wystaw, konkursów w różnych dziedzinach sztuki, koncertów, przeglądów i festiwali

CKSiTZT może na zasadach określonych w odrębnych przepisach:

- a) prowadzić działalność artystyczną
- b) prowadzić impresariat artystyczny i ogniska artystyczne,
- c) organizować imprezy okolicznościowe, zleczone, rodzinne, obrzędowe, z okazji świąt państwowych, kościelnych i uroczystości lokalnych,
- d) prowadzić wypożyczalnię sprzętu technicznego i innego,
- e) prowadzić usługi w zakresie obsługi muzycznej i nagłaśnianie imprez,
- f) świadczyć usługi gastronomiczne,
- g) prowadzić działalność gospodarczą wynikającą z potrzeb środowiska,
- h) wypracowywać dochody własne wynikające z prowadzonej działalności .

- z zakresu turystyki:

- a) prowadzenie działań aktywujących rozwój turystyki,
- b) organizowanie imprez turystycznych,
- c) upowszechnianie i rozwój wiedzy dotyczącej środowiska przyrodniczego i kulturowego gminy,
- d) koordynowanie działań podmiotów zajmujących się usługami turystycznymi na terenie gminy,

- usługi obce – 97.625,49 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 29.329,66 zł – pozostała kwota wydatkowana z dotacji podmiotowej,
- wynagrodzenia – 228.501,70 zł, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej i celowej,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 42.898,49 zł, z tego koszty podatkowe 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- pozostałe koszty rodzajowe – 3.717,17 zł (ubezpieczenie mienia, różne opłaty), z tego koszty podatkowe 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej.

Koniec roku zamknął się stratą bilansową w wysokości – 95.408,11 zł. Biorąc pod uwagę przychody i koszty podatkowe na koniec roku zamknął się dochodem 382.922,76 zł, a pomniejszając o przychody zwolnione od dochodu na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 – 388.500 zł, koniec roku zamknął się stratą 5.577,24 zł.

Tykocin, dnia 2014.03.26

SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Sadowska

DYREKTOR
Tadeusz Wądołowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA im. Zygmunta Glogera 16-080 Tykocin, Plac Czarnieckiego 6 tel. 085 718-76-04 NIP 966-19-78-670	B I L A N S Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVI/257/2014 Rady Miejskiej w Tykocinie instytucji kultury Z dnia 26 kwietnia 2014 r.	Adresat: BURMISTRZ TYKOCINA
Numer identyfikacyjny REGON 200247912	sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 roku	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	14 393,75	12 337,50	A. Fundusz	22 664,87	18 937,36
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	22 651,37	22 664,87
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 393,75	12 337,50	II. Wynik finansowy netto	13,50	-3 727,51
1. Środki trwałe	14 393,75	12 337,50	1.1. Zysk netto (+)	13,50	
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)		-3 727,51
1.2. Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 393,75	12 337,50	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	169,03	188,60
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	169,03	188,60
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		

B. Aktywa obrotowe	8 440,15	6 788,46	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy	5 820,76	6 503,71	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały	5 820,76	6 503,71	1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	II. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	2 619,39	284,75	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 619,39	284,75			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	22 833,90	19 125,96	Suma pasywów	22 833,90	19 125,96

A. Objasnienia - 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 środków trwałych	82 956,74
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych	23 197,85
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	4 324,03
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	103 252,94
Razem	213 731,56

SKARBNIK GMINY

Główny księgowy

2014-03-27

rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Tykocinie

Marta Sokolska

Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY)

		Stan na koniec roku bieżącego (2012)	Stan na koniec roku bieżącego (2013)	Stan na koniec roku bieżącego (2013) koszty uzyskania przychodu
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	0,00	0,00
III.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	104 256,24	116 343,15	2 586,90
I.	Amortyzacja	2 056,25	2 056,25	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	19 849,08	20 471,44	0,00
III.	Usługi obce	6 360,00	3 145,09	2 586,90
IV.	Wynagrodzenia	61 454,19	72 210,04	0,00
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	13 978,02	17 551,73	0,00
VI.	Pozostałe koszty rodzajowe	558,70	908,60	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-104 256,24	-116 343,15	-2 586,90
D.	Pozostałe przychody operacyjne	104 268,42	112 614,16	112 614,16
I.	Dotacje	103 800,00	111 700,00	111 700,00
II.	Inne przychody operacyjne	468,42	914,16	914,16
E.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D)	12,18	-3 728,99	110 027,26
F.	Przychody finansowe	1,32	1,48	1,48
I.	Odsetki	1,32	1,48	1,48
II.	Inne			
G.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (E+F)	13,50	-3 727,51	110 028,74
H.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I - II)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
I.	Zysk (strata) brutto (G-H)	13,50	-3 727,51	110 028,74
J.	Podatek dochodowy			
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (J - K - L)	13,50	-3 727,51	110 028,74

Tykocin, dnia 2014.03.20

SKARBNIK GMINY

 mgr Dorota Sadowska

KIEROWNIK
 Gminnej Biblioteki Publicznej
 w Tykocinie

 Marta Sokółska

Gminna Biblioteka Publiczna w Tykocinie została utworzona uchwałą Nr XXIII/123/08 Rady Miejskiej w Tykocinie z dnia 14 listopada 2008 roku w sprawie podziału instytucji kultury. Biblioteka jest gminną instytucją kultury. Statut został nadany w/w uchwałą. Biblioteka wchodzi w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej i podlega merytorycznemu nadzorowi Książnicy Podlaskiej w Białymstoku. Biblioteka służy zaspokajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Gminy Tykocin oraz uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.

Na dzień 31.12.2013 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej w Tykocinie zatrudnione były 4 osoby, dwie na pełny etat, jedna na 0,50 etatu oraz jedna na 0,25 etatu. Przeciętna liczba zatrudnionych w 2013 roku wyniosła 2,6 etatu.

Na przychody w 2013 roku w ogólnej kwocie 112.615,64 zł składają się:

- dotacja podmiotowa z budżetu gminy – 108.000 zł, kwota wolna od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- dotacja celowa z Ministerstwa Kultury i Sztuki – 3.700 zł, kwota wolna od podatku na podst. art. 17 ust. 1 pkt 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- inne przychody operacyjne – 914,16 zł – prowizja oraz dofinansowanie z fundacji,
- przychody finansowe – 1,48 zł – odsetki bankowe.

Koszty ogółem wyniosły 116.343,15 zł, z tego koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu wyniosły 2.586,90 zł, w tym:

- amortyzacja (środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych) – 2.056,25 zł, z tego koszty podatkowe 0 – środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zakupiono z dotacji lub otrzymano nieodpłatnie,
- zużycie materiałów i energii – 20.471,44 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 0 zł – kwota wydatkowana z dotacji podmiotowej i celowej,
- usługi obce – 3.145,09 zł, z tego koszt uzyskania przychodu 2.586,90 zł, pozostała kwota wydatkowana z dotacji podmiotowej,
- wynagrodzenia – 72.210,04 zł, z tego koszt uzyskania przychodu – 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 17.551,73 zł, z tego koszty podatkowe 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej,
- pozostałe koszty rodzajowe – 908,60 zł (ubezpieczenie mienia, różne opłaty), z tego koszty podatkowe 0 zł – wydatkowane z dotacji podmiotowej.

Koniec roku zamknął się stratą bilansową w wysokości – 3.727,51 zł, Biorąc pod uwagę przychody i koszty podatkowe na koniec roku zamknął się dochodem 110.028,74 zł, a pomniejszając o przychody zwolnione od dochodu na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 47 – 111.700 zł, koniec roku zamknął się stratą 1.671,26 zł.

Tykocin, dnia 2014.03.27

KIEROWNIK
Biblioteki Publicznej
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Tykocinie
Marta Sokółska

SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Sadowska