

RADA MIEJSKA
w Suchedniowie

Uchwała Nr 24/IV/2015

Rady Miejskiej w Suchedniowie

z dnia 23.04.2015r

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2014 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Jana Pawła II w Suchedniowie.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 53 ust 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013r, poz. 330 ze zm.) **uchwala się**, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2014 rok Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej
M. Styczeń
mgr Małgorzata Styczeń

Uzasadnienie;

Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej
M. Styczeń
mgr Małgorzata Styczeń

sporządzony na dzień 31-12-2014

ul. Kościelna 3 26-130 Suchedniów

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I-II+III-IV-V)	11682,57	10994,73	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I-II-III-IV+V-VI-VII-VIII-IX)	8148,81	8149,27
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8680,64	8148,81
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartości firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	11682,57	10994,73	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	11682,57	10994,73	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-531,83	0,46
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7593,32	7287,56	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	4089,25	3707,17			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	0,00	0,00			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	555,49	861,71	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	4089,25	3707,17
F. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	111,73	110,48	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	111,73	110,48	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	111,73	110,48	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	111,73	110,48	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	4089,25	3707,17
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	443,76	751,23	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4089,25	3707,17
			- długoterminowe	4089,25	3707,17
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	12238,06	11856,44	PASYWA RAZEM	12238,06	11856,44

Miejscowość Suchedniów

dnia 20-03-2015

Zatwierdził: Małgorzata Wiśniewska

Sporządził: Urszula Matla

GLÓWNA KSIĘGOWA
Urszula Matla

DIREKTOR BIURO
mgr Małgorzata Wiśniewska

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	56,40	89,70
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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	56,40	89,70
B. Koszty działalności operacyjnej	253731,69	255542,18
I. Amortyzacja	18531,84	14490,43
II. Zużycie materiałów i energii	26723,54	27490,82
III. Usługi obce	7695,89	6265,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	162905,58	166126,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	30937,04	32770,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6937,80	8398,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-253675,29	-255452,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	252786,77	255191,32
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	240000,00	246000,00
III. Inne przychody operacyjne	12786,77	9191,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-888,52	-261,16
G. Przychody finansowe	356,69	261,62
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	356,69	261,62
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-531,83	0,46
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-531,83	0,46
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-531,83	0,46

Miejscowość SUCHEDNIÓW

dnia 20-03-2015

Zatwierdził: Małgorzata Wiśniewska

Sporządził: Urszula Matla

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Matla
Urszula Matla

Sprawdzono pod względem
formalnym
awym

26 03 2015

(POGD.18)

- 3 -

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2014 ROK.**

na podstawie art.45ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości(Dz.U.Nr.121 z późn. zm.)

1. Sprawozdanie finansowe prezentuje działalność Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie za rok obrotowy 2014.
2. Przyjęty został rok obrotowy od **01.01.2014** do **31.12.2014** obejmujący 12 kolejnych miesięcy.
3. Metody wyceny stosowane w jednostce:
 - wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
 - środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się liniowo,
 - środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
 - przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
 - przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów.

Informacja dodatkowa - dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

I. Aktywa trwałe

A. Rzeczowe aktywa trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa	Umorzenie
1	Powierzchnia użytkowa budynku	12230,50	4942,94
2	Regały	39459,22	39459,22
3	Kopiarka „Panasonic”	4600,62	4600,62
4	Zestaw komputerowy AMD	7875,10	7875,10
5	Notebook HP	5355,80	5355,80
6	Zestaw komputerowy CI-7-25GMB	4427,00	4427,00
7	Drukarka HP Office Jet	5458,37	1751,20
	SUMA	79406,61	68411,88

Umorzenia środków trwałych w 2014 r. wyniosły 687,84 zł.

B. Aktywa obrotowe .

Środki pieniężne w banku, na podstawie wyciągu bankowego z dnia 31.XII. 2014r. wynosiły 51,49 zł. oraz środki pieniężne w kasie na podstawie protokołu stanu kasy na dzień 31.XII.2014r. wynosiły 58,99 zł.

C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu prenumeraty prasy i rejestracji domeny wynosiły 751,23 zł.

II. Pasywa

A. Fundusze własne

W skład pasywów wchodzi: fundusz podstawowy i wynik finansowy za rok obrotowy.

B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat:

Przychody z działalności Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie w 2014 r. wyniosły 255 542,64 zł, w tym środki pochodzące z dotacji organizatora 246 000 zł, dotacja otrzymana z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 6 000 zł, dofinansowanie z „Akademii Orange dla bibliotek” na internet w kwocie 1 136,24 zł, dofinansowanie z Banku Spółdzielczego w Suchedniowie na zakup książek w kwocie 500,00 zł, przychody ze sprzedaży usług ksero 89,70 zł, odsetki bankowe 261,62zł oraz pozostałe przychody operacyjne 1 173,00 zł (dary).

Koszty działalności w 2014 r. wyniosły 255 542,18 zł. Rok zamknął się zyskiem 0,46 zł.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, która jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych, a wszystkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.

Informacje o stanie rezerw - nie utworzono rezerw na koniec 2014 r.

Zyski i straty nadzwyczajne-nie wystąpiły w 2014r.

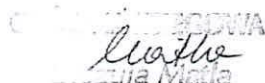
W okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014 nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

W roku 2014 nie prowadzono inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

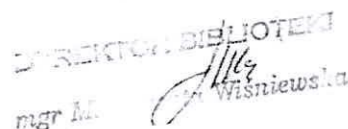
Informacja o stanie zatrudnienia:

W Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Suchedniowie w 2014 r. zatrudnionych było 7 pracowników: 3 bibliotekarzy zatrudnionych na pełny etat, 1 na $\frac{3}{4}$ etatu, dyrektor, główna księgowa $\frac{1}{2}$ i sprzątaczką $\frac{1}{2}$ etatu.

Sporządziła:
Urszula Matla


Urszula Matla

Dyrektor:


mgr M. Wisniewska


mgr Małgorzata Styczeń