

wpl. 09.05.2016.

PROJEKT

Uchwała Nr ../2016

Rady Miejskiej w Suchedniowie

z dnia2016r

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015 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 2016r. poz. 446 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.) **uchwała się**, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2015 rok Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SKARBNIK
MIASTA i GMINY
U
mgr Urszula Nowak

KL-K-694
RADCA PRAWNY
R
Radosław Gąska

Uzasadnienie;

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

BURMISTRZ MIASTA I GMINY


mgr inż. Cezary Błach

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	10994,73	26667,37	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	8149,27	6992,53
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	8148,81	8149,27
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość 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)	10994,73	26667,37	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	10994,73	26667,37	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	0,46	-1156,74
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7287,56	6981,80	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3707,17	19685,57			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
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					

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

23.03.2016
(dnia)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
(podpis)

mgr Urszula Nowak

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	861,71	802,59	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	3707,17	20477,43
I. 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)		791,86
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)	110,48	45,99	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	110,48	45,99	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		791,86
- 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:		791,86
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		791,86
- 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	110,48	45,99	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	110,48	45,99	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	3707,17	19685,57
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	751,23	756,60	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3707,17	19685,57
			- długoterminowe	3707,17	19685,57
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	11856,44	27469,96	PASYWA RAZEM	11856,44	27469,96

Miejscowość Suchedniów

dnia 21-03-2016

Zatwierdził: Małgorzata Wiśniewska

Sporządził: - Urszula Matla

DYREKTOR BIBLIOTEKI

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Małgorzata Wiśniewska
mgr Małgorzata Wiśniewska

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

http://www.ips-infor.com.pl

Urszula Matla
Urszula Matla

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	89,70	53,50
- 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	89,70	53,50
B. Koszty działalności operacyjnej	255542,18	260016,12
I. Amortyzacja	14490,43	17599,38
II. Zużycie materiałów i energii	27490,82	22072,45
III. Usługi obce	6265,27	6875,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	166126,34	171919,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32770,62	33680,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8398,70	7868,49
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-255452,48	-259962,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	255191,32	258676,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	246000,00	247000,00
III. Inne przychody operacyjne	9191,32	11676,39
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)	-261,16	-1286,23
G. Przychody finansowe	261,62	129,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	261,62	129,49
- 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)	0,46	-1156,74
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	0,46	-1156,74
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	0,46	-1156,74

Miejscowość SUCHEDNIÓW

dnia 21-03-2016

Zatwierdził: Małgorzata Wiśniewska

Sporządził: Urszula Matla

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Urszula Matla

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Małgorzata Wiśniewska

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 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 2015.
2. Przyjęty został rok obrotowy od **01.01.2015** do **31.12.2015** 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	12 230,50	5 248,70
2	Regały	39 459,22	39 459,22
3	Kopiarka „Panasonic”	4 600,62	4 600,62
4	Drukarka HP Office Jet	5 458,37	2 133,28
5	Zestaw komp. DELL VOSTRO z drukarką OKI	5 845,00	146,13
6	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	91,13
7	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	91,13
8	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	91,13
	SUMA	78 528,71	51 861,34

Umorzenia środków trwałych w 2015 r. wyniosły 1 107,36 zł.

W 2015r. w związku ze zużyciem zlikwidowano 2 zestawy komputerowe i notebooka o łącznej wartości 17 657,90 zł oraz zakupiono 4 zestawy komputerowe o wartości 16 780,00 zł.

B . Aktywa obrotowe .

Środki pieniężne w banku, na podstawie wyciągu bankowego z dnia 31.XII. 2015r. wynosiły 27,31 zł. oraz środki pieniężne w kasie na podstawie protokołu stanu kasy na dzień 31.XII.2015r. wynosiły 18,68 zł.

C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu prenumeraty prasy i rejestracji domeny wynosiły 756,60 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:

Dochody Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie w 2015 r. wyniosły 273 162,98 zł, w tym środki pochodzące z dotacji organizatora 247 000,00 zł, dotacja otrzymana z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 7 000,00 zł, dofinansowanie z „Akademii Orange dla bibliotek” na internet w kwocie 686,99 zł, dofinansowanie z Instytutu Książki na zakup komputerów w ramach programu „Kraszewski. Komputery dla bibliotek 2015” w kwocie 15 793,00 zł, dotacja celowa organizatora stanowiąca wkład własny do programu „ Kraszewski...” w kwocie 2 500,00 zł, przychody ze sprzedaży usług ksero 53,50 zł, odsetki bankowe 129,49 zł .

Przychody z działalności w 2015r. wyniosły 258 859,38 zł.

Różnica pomiędzy dochodami a przychodami wyniosła 14 303,60 zł, ponieważ

Przychody w kwocie 258 859,38 zł zostały pomniejszone o przychody niefinansowe (dary książkowe) o wartości 2 056,88 zł oraz powiększone o wartość niezamortyzowanych środków trwałych w kwocie 16 360,48 zł.

Koszty działalności w 2015 r. wynosiły 260 016,12 zł. Rok zamknął się stratą 1 156,74 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 2015 r.

Zyski i straty nadzwyczajne-nie wystąpiły w 2015r.

W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

W roku 2015 nie prowadzono inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

Informacja o stanie zatrudnienia:

W Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Suchedniowie w 2015 r. zatrudnionych było 7 pracowników: 3 bibliotekarzy zatrudnionych na pełny etat, 1 na ¾ etatu, dyrektor, główna księgowa ½ i sprzątaczką ½ etatu. W 2015r. MGBP zawarła umowę zlecenia ze specjalistą ds. BHP na przeprowadzenie szkolenia BHP dla pracowników.

Sporządziła:
Urszula Matla

Dyrektor:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Matla
Urszula Matla

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Wiśniewska
mgr Małgorzata Wiśniewska

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

23.03.2016
(dnia)

SKARBNIK
MIASTA I GMINY
(podpis)

mgr Urszula Nowak