

**RADA MIEJSKA  
W KAŃCZUDZE**

**UCHWAŁA NR VI/63/2015  
RADY MIEJSKIEJ W KAŃCZUDZE  
z dnia 7 maja 2015r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze i Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze za 2014 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 594 z późn. zm.), art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2013r., poz. 330 z późn. zm.) Rada Miejska w Kańczudze

**uchwala, co następuje:**

**§ 1**

1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze za 2014r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa stanowiące załączniki Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze za 2014r., na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa stanowiące załączniki Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ  
W KAŃCZUDZE**

*mgr Dariusz Dudek*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>BIURODEK KULTURY MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE</b> ul. Parkowa 1, 37-220 Kańczuga tel. 16 642 30 73 NIP 794 16 86 192 REGON 001026929 -2-		<b>BILANS</b> instytucji kultury (OKMIG) sporządzony na dzień <b>31.12.2014r.</b>		URZĄD MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE Adresat ul. M. Konopnickiej 2 Wpł. <b>31 MAR 2015</b> <b>BURMISTRZ MIASTA I GMINY KAŃCZUGA</b> Nr ..... Zdat. .... Podpis .....	
Numer identyfikacyjny REGON 1026929				Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1	2		1	2
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 693,00</b>	<b>5 630,13</b>	<b>A. FUNDUSZ</b>	<b>11 494,14</b>	<b>20 883,40</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	23 285,62	11 494,14
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-11 791,48	9 389,26
1. Środki trwałe	7 693,00	5 630,13	1.1. Zysk netto (+)	0,00	9 389,26
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-11 791,48	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 693,00	5 630,13	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowy Fundusz celowy	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	1. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	5 089,36	5 930,87
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	2 771,54	3 608,42
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 642,54	3 608,42
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
			1.5. Pozostałe zobowiązania	129,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>8 890,50</b>	<b>21 184,14</b>	1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	354,29	135,53	D. Fundusze specjalne	2 317,82	2 322,45
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	354,29	135,53	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 317,82	2 322,45
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	1 666,64	2 025,99	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 869,57	19 022,62		0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 869,57	19 022,62		0,00	0,00
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
1.5. akcje lub udziały					
1.6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
				0,00	0,00
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>16 583,50</b>	<b>26 814,27</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>16 583,50</b>	<b>26 814,27</b>

A. Objaśnienie - 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 wartości niematerialnych i prawnych	391,14
2. Umorzenie środków trwałych	17 883,52
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	205 360,47
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00

OŚRODEK KULTURY MIASTA I GMINY  
W KAŃCZUDZE  
ul. Parkowa 1, 37-220 Kańczuga  
tel. 16 642 30 73  
NIP 794 16 86 192 REGON 001026929  
-2-

Główny Księgowy

5. mgr *Marta Hęclik*

30-03-2015

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kańczudze

*Jan Krupński*  
Kierownik jednostki

**OSRODEK KULTURY MIASTA I GMINY W KANCUZDZE**  
 Nazwa i adres jednostki organizacyjnej: ul. Parkowa 1, 37-220 Kancluga  
 tel. 16 642 30 73  
 NIP 794 16 86 192 REGON 1026929  
 -2-

**URZĄD MIASTA I GMINY W KANCUZDZE**  
 ul. M. Konopnickiej 2  
 Wpł. Burmistrz Miasta i Gminy  
 31. MAR. 2015  
 Nr ..... Zaliczenie .....  
 Adresat: *K. Jankowski*  
 wysłać bez pisma przewodniego

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  
 na dzień 31 grudnia 2014r.

(OKMIG)	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>524 082,00</b>	<b>580 083,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	524 000,00	580 000,00
1. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, II. 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
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	82,00	83,00
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>599 638,51</b>	<b>645 726,30</b>
I. Amortyzacja	2 062,87	2 062,87
II. Zużycie materiałów i energii	115 668,60	117 101,94
III. Usługi obce	83 770,64	134 196,14
IV. Podatki i opłaty	2 731,00	2 731,00
V. Wynagrodzenia	325 346,36	319 958,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	62 399,87	58 481,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 659,17	11 194,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-75 556,51</b>	<b>-65 643,30</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>63 588,15</b>	<b>74 945,81</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	20 000,65	43 466,81
III. Inne przychody operacyjne	43 587,50	31 479,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-11 968,36</b>	<b>9 302,51</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>176,88</b>	<b>86,75</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	176,88	86,75
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-11 791,48</b>	<b>9 389,26</b>
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I + J)</b>	<b>-11 791,48</b>	<b>9 389,26</b>
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-11 791,48</b>	<b>9 389,26</b>

..... Główny Księgowy 30-03-2015  
*M. Hęćlik*  
 mgr. Małgorzata Hęćlik (rok, miesiąc, dzień)  
 ry księgowy

D Y R E K T O R  
 OSRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
 w Kancluzdze  
*[Podpis]*  
 kierownik jednostki

*P. Jachor 7*

## INFORMACJA DODATKOWA

### DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2014 R.

URZĄD MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE ul. M. Kopernickiej 2	
Wpł. dnia	31. MAR. 2015
Nr .....	401 .....
Podpis .....	<i>[Signature]</i>

#### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

##### 1. Informacje porządkowe.

Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Kańczuga. Siedzibą Ośrodka jest Miasto, a obszarem działania Miasto i Gmina Kańczuga. Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Kańczudze Nr III/44/99 z dnia 28.06.1999r. nadano statut Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze zarejestrowany został dnia 28.06.1999r. pod numerem I.

##### 2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Ośrodek prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2014 rozpoczynający się od 01 stycznia 2014 roku i kończący się 31 grudnia 2014 roku.

##### 3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2014.

##### 4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

##### 4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

A) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,

B) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia, do użytkowania, umarza się:

- a) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- b) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5 Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>391,14</b>		-	<b>391,14</b>
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
<b>Środki trwałe</b>	<b>205 432,03</b>	<b>28020,38</b>	<b>4578,29</b>	<b>228 874,12</b>
Grunty		-	-	
Budynki		-	-	
Obiekty inż. lądowej	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-

Maszyny, urząd. i aparaty ogól.zast.	23513,65			-	23513,65
Specjal. maszyny, urząd. i aparaty	-	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	181918,38	28020,38	4578,29		205360,47

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>391,14</b>	-		<b>391,14</b>	-
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
<b>Środki trwałe</b>	<b>197739,03</b>	<b>4578,29</b>	<b>30083,25</b>	<b>223243,99</b>	<b>5630,13-</b>
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-	-
Obiekty inżyn. lądowej	-	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogól.zast.	15820,65	-	2062,87	17883,52	5630,13
Specjal. maszyny urząd. i aparaty	-	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	181918,38	4578,29	28020,38	205360,47	-

1. W Ośrodku Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze znajduje się:

a. - zestawy komputerowe o wartości 5617,00 zł

- umorzenie zestawu komputerowego wynosi 5 617,00 zł
- umorzenie notebook HP 4515s z urządzeniem wielofunkcyjnym wynosi 3 000,00 zł

2. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym 2014 nie tworzył rezerw.

3. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym 2014 nie dokonywał odpisów aktualizacyjnych .

#### Odpisy aktualizujące wartość należności

L. p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00	0,00
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	0,00	0,00-
x	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00-</b>

4. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze posiada zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku obrotowego w wysokości 3 544,38 zł.

5. Ośrodek Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze nie udzielał gwarancji ani poręczeń.

#### III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Jednostka realizuje zadania w zakresie upowszechniania kultury oraz inne zadania zlecone określone statutem korzystając z nieodpłatnego rzeczowego majątku trwałego Gminy Kańczuga.
2. W roku 2014 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Rokiem obrotowym dla Ośrodka Kultury Miasta i Gminy w Kańczudze był okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.
4. Wynik finansowy za rok 2014 zamknął się nadwyżką w kwocie 9 389,26 zł.
5. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.



6. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

#### IV. Informacja o sprawach osobowych

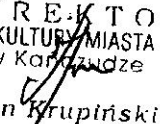
1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wyniosło 7 osób:

- w tym kobiet - 3

- w tym mężczyzn – 4

Kańczuga, 31 marca 2015r.

  
Główny księgowy  
Mgr Małgorzata Hęclik

DYREKTOR  
OŚRODKA KULTURY MIASTA I GMINY  
w Kańczudze  
  
Jan Krupiński

OŚRODEK KULTURY MIASTA I GMINY  
W KAŃCZUDZE  
ul. Parkowa 1, 37-220 Kańczuga  
tel. 16 642 30 73  
NIP 794 16 86 192 REGON 001026929  
-2-

URZĄD MIASTA I GMINY  
W KANCUZDZE  
ul. M. Konopnickiej 2  
Wpł. 31. MAR. 2015  
BURMISTRZ MIASTA  
I GMINY KANCUZUGA  
PODPIS

*P. Kaczuga*

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
MIASTA I GMINY W KANCUZDZE  
jednostki sprawozdawczej  
ul. 22-go Kancazuga, Rynek 6  
tel/fax (0-16) 642-31-53  
REGON 001026912 NIP 794-16-72-69

BILANS  
instytucji kultury  
(BPMIG)  
sporządzony na dzień  
31.12.2014r.

Adresat  
Wpł. 31. MAR. 2015  
BURMISTRZ MIASTA  
I GMINY KANCUZUGA  
PODPIS

Numer identyfikacyjny  
REGON 1026912

Wystać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	1	2		1	2
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>A. FUNDUSZ</b>	<b>3 557,74</b>	<b>3 686,95</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	4 064,72	3 557,74
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-506,98	129,21
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1.1. Zysk netto (+)	0,00	129,21
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)	-506,98	0,00
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	B. Państwowy Fundusz celowy	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
			I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	2. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 105,75	1 055,11
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	1 105,75	1 055,11
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 105,75	1 055,11
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>4 663,49</b>	<b>4 742,06</b>			

I. Zapasy	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1.1. Materiały	0,00	0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00		0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Towary	0,00	0,00		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	0,00	0,00
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
1.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 663,49	4 742,06		0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 663,49	4 742,06		0,00	0,00
1.3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
1.4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
1.5. akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
1.6. Inne papiery wartościowe					
1.7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		0,00	0,00
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>4 663,49</b>	<b>4 742,06</b>	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>4 663,49</b>	<b>4 742,06</b>

A. Objaśnienie - 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 wartości niematerialnych i prawnych	12 749,30
2. Umorzenie środków trwałych	31 315,65
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	55 000,31
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00

Główny Księgowy

5. *[Podpis]*

31-03-2015

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE

*[Podpis]*  
Anna Bachnacka

Kierownik jednostki

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE  
37-220 Kańczuga, ul. Żelazna 6  
tel/fax (0-16) 742 11 53  
REGON 001026912 NIP 780 16-72 698

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

MIASTA I GMINY W KAN CZUDZE

27 220 Kan czuga, Rynek 6

tel/fax (0 16) 642-31-53

REGON 001026912 NIP 794-16-72-698

Rachunek  
zysków i strat jednostki  
(wariant porównawczy)

Adresat

*Y. Jankowski*

Wójt  
Miejski Kan czuga

URZĄD MIASTA I GMINY

W KAN CZUDZE

ul. M. Konopnickiej 2

Wójt

31. MAR. 2015

Ni .....

Numer identyfikacyjny REGON  
1026912

na dzień 31 grudnia 2014r.

wysłać bez pisma przewodniego

(BPMIG)	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>316 304,21</b>	<b>331 489,00</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe,		
1. przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)	302 000,00	319 000,00
zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-		
II 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
V. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	14 304,21	12 489,00
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>317 861,31</b>	<b>332 398,91</b>
I. Amortyzacja	367,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	38 178,07	53 315,38
III. Usługi obce	22 822,13	24 570,64
IV. Podatki i opłaty	1 248,00	1 248,00
V. Wynagrodzenia	208 469,64	206 355,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	45 575,97	45 491,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 200,50	1 417,84
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-1 557,10</b>	<b>-909,91</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 010,10</b>	<b>948,60</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 010,10	948,60
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych		
samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek		
budżetowych gromadzonych na oddzielnym rachunku		
I.	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-547,00</b>	<b>38,69</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>40,02</b>	<b>90,52</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	40,02	90,52
III. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-506,98</b>	<b>129,21</b>
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto (I + J)</b>	<b>-506,98</b>	<b>129,21</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz		
<b>M. nadwyżki środków obrotowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-506,98</b>	<b>129,21</b>

Główny Księgowy

(główny księgowy) *Hećlik*

31-03-2015

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
MIASTA I GMINY W KAN CZUDZE

kierownik jednostki

*Anna Bachnacka*

## INFORMACJA DODATKOWA

DO BILANSU NA DZIEŃ 31.12.2014 R.

MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE ul. M. Konopnickiej 2	
Wpł. dnia	31. MAR. 2015
Nr .....	401. ....
Podpis .....	.....

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

#### 1. Informacje porządkowe.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Kańczuga. Siedzibą biblioteki jest miasto, a obszarem działania Miasto i Gmina Kańczuga. Na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Kańczudze Nr III/42/99 z dnia 28.06.1999 r. nadano statut Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze zarejestrowana została dnia 28.06.1999r. roku pod numerem II.

#### 2. Prezentacja sprawozdania finansowego.

Biblioteka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2014 rozpoczynający się od 01 stycznia 2014 roku i kończący się 31 grudnia 2014 roku.

#### 3. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2014.

#### 4. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym instytucja kultury wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy instytucji kultury za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału.

##### 4.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

a) materiałów w rzeczywistych cenach zakupu,

b) materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur ( rachunków) pod datą ich zakupu.

4.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia, do użytkowania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych,
- c) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

4.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.

4.4. Środki pieniężne – w/g wartości nominalnej.

4.5 Kapitały ( fundusze ) według wartości nominalnej.

4.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość brutto

Grupa rodzajowa	Stan na dzień początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>11829,27</b>	<b>1469,88</b>	<b>549,85</b>	<b>12749,30</b>
Inne wart. niematerialne i prawne	-	-	-	-
<b>Środki trwałe</b>	<b>76714,56</b>	<b>10173,60</b>	<b>572,20</b>	<b>86315,96</b>
Grunty	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-
Obiekty inżyn. lądowej	-	-	-	-

Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogól.zast.	31315,65	-	-	31315,65
Specjal. maszyny, urząd. i aparaty	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	45397,91	10173,60	572,20	55000,31

Zmiana wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych wartość umorzenia

Grupa rodzajowa	Stan na początek roku	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na koniec roku
		Zmniejszenia	Zwiększenia		
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>11829,27</b>	<b>549,85</b>	<b>1469,88</b>	<b>12749,30</b>	<b>0</b>
Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
<b>Środki trwałe</b>	<b>76714,56</b>	<b>572,20</b>	<b>10173,60</b>	<b>86315,96</b>	<b>0</b>
Grunty	-	-	-	-	-
Budynki	-	-	-	-	-
Obiekty inżyn. lądowej	-	-	-	-	-
Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-
Maszyny, urząd. i aparaty ogól.zast.	31315,65	-	-	31315,65	0
Specjal. maszyny, urząd. i aparaty	-	-	-	-	-
Urządzenia techn.	-	-	-	-	-
Środki transport.	-	-	-	-	-
Narzędzia, przyrz., ruchom. i wyposaż.	45398,91	572,20	10173,60	55000,31	0

1. W Bibliotece Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze i jej filiach znajdują się:
  - a. - zbiory biblioteczne o łącznej wartości 261 567,74 zł
    - umorzenie zbiorów bibliotecznych wynosi 261 567,74 zł
  - b. - zestawy komputerowe o wartości 27 822,45 zł
    - umorzenie zestawu komputerowego wynosi 27 822,45 zł
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym nie tworzyła rezerw.
3. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.

#### Odpisy aktualizujące wartość należności

L. p.	Wyszczególnienie odpisów z tytułu:	Wielkość odpisów	
		Na początek roku	Na koniec roku
1.	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	-	-
2.	Należności przeterminowane lub nie przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	-	-
x	<b>Razem</b>	-	-

4. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze posiada zobowiązania krótkoterminowe na koniec roku obrotowego w wysokości 1 055,11 zł.
5. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Kańczudze nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

#### III. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

1. Podstawową działalnością Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Kańczudze jest upowszechnianie kultury na terenie Gminy Kańczuga określone statutem korzystając z nieodpłatnego rzeczowego majątku trwałego Gminy Kańczuga.
2. W roku 2014 instytucja kultury nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych .
3. Wynik finansowy za rok 2014 zamknął się nadwyżką w kwocie **129,21 zł.**



4. Rachunek zysków i strat sporządzony został według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.
5. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

#### IV. Informacja o sprawach osobowych

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wyniosło 11 osób:

- w tym kobiet -10
- w tym mężczyzn – 1

Kańczuga, 31 marzec 2015 r.

Główny Księgowy  
*mgr Katarzyna Hęclik*

DYREKTOR BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE

*Anna Bachnacka*

BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
MIASTA I GMINY W KAŃCZUDZE  
37-220 Kańczuga, Rynek 6  
tel/fax (0-16) 642-31-53  
REGON 001026912 NIP 794-16-72-698