

Uchwała Nr XII / 98 / 2015
Rady Miejskiej w Kazimierzy Wielkiej
z dnia 26 czerwca 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za okres 01.01.2014 do 31.12.2014 roku
Miejsko-Gminnej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Mikołaja Reja
w Kazimierzy Wielkiej

Na podstawie art. 18 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami), w związku z art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późniejszymi zmianami) uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2014 Miejsko-Gminnej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Mikołaja Reja w Kazimierzy Wielkiej na które składają się załączniki do uchwały:

Załącznik nr 1 – wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

Załącznik nr 2 – bilans na dzień 31.12.2014 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 110 236,67 zł

Załącznik nr 3 – rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku, a za rok obrotowy kończący się tego samego dnia wykazano stratę netto w kwocie 7 022,17 zł

Załącznik nr 4 – zestawienie zmian w funduszu jednostki.

§ 2

Stratę netto w kwocie 7 022,17 zł postanawia się przesięgować na konto 800 – fundusz jednostki (zmniejszenie funduszu).

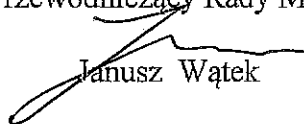
§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Miejsko-Gminnej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im. Mikołaja Reja w Kazimierzy Wielkiej.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej


Janusz Wątek

Do sprawozdania finansowego za rok 2014 Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kazimierzy Wielkiej

Miejska i Gminna Biblioteka działa w obecnym kształcie od 2001 roku i została utworzona na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr XX/156/2001 z dnia 26.01.2001 roku.

Stan środków trwałych na dzień 31.12.2014 roku wyniósł	242 926,93 zł
- pozostałych środków trwałych	97 926,30 zł
- zbiorów bibliotecznych	315 804,58 zł
- wartości niematerialnych i prawnych	28 579,06 zł

RAZEM 685 236,87 zł

Umorzenie środków trwałych	133 609,76 zł
- pozostałych środków trwałych	97 926,30 zł
- zbiorów bibliotecznych	315 804,58zł
- wartości materialnych i prawnych	28 579,06 zł

RAZEM 575 919,70 zł

Zbiorów bibliotecznych zakupiono na kwotę	49 097,47 zł
w tym ze środków Biblioteki Narodowej	26 000,00 zł
ze środków Starostwa	6 236,33 zł
z dotacji podmiotowej	14 852,14 zł
darowizna	2 009,00 zł

Przychody w roku ubiegłym wyniosły	370 217,37 zł
i pochodziły z dotacji	305 000,00 zł
z Biblioteki Narodowej	26 000,00 zł
ze Starostwa	20 000,00 zł
z odsetek bankowych	525,59 zł
z Programu Rozwoju Bibliotek (orange)	6 138,50 zł
inne przychody	12 553,28
Koszty wyniosły	377 239,54 zł
w tym na wynagrodzenia z pochodnymi	204 806,00
Na koniec 2014 roku wystąpiła strata	7 022,17 zł
Fundusz jednostki wyniósł	105 312,80 zł

Biblioteka zatrudnia 8 pracowników na 7 etatach:

Dyrektor – 1 etat

Główny księgowy – ½ etatu

Sprzątaczką – 1/2

Czytelnia – 1 etat

Pracownia komputerowa 1 etatu

Wypożyczalnia 2 etaty

Biblioteka pracuje na zmiany od godziny 8.00 do 17.00

I w soboty od godziny 9.00 do 13.00.

Kazimierza Wielka 2015.03.31

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Kulpa

DYREKTOR

M-G i PPH Kazimierza Wielka

Nina Turek-Kwiecień

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	115 390,34	109 317,17	A	Kapitał (fundusz) własny	112 334,97	105 312,80
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	117 346,58	112 334,97
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	115 390,34	109 317,17	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	115 390,34	109 317,17	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 011,61	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto		-7 022,17
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 390,34	109 317,17	IX	Odpiśy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 867,06	4 923,87
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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 długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 867,06	4 923,87
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	3 125,97	4 101,25
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe	3 125,97	4 101,25

B	Aktywa obrotowe	5 811,69	919,50	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I	Zapasy	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
I'	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	69,00	75,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	5 741,09	822,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				– długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	69,00	75,00		– krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	69,00	75,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	5 742,69	844,50				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 742,69	844,50				
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	5 742,69	844,50				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 742,69	844,50				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A I B)		121 202,03	110 236,67	PASYWA razem (suma poz. A I B)		121 202,03	110 236,67

A. Objawienia - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 28 579,06

I. Umorzenie środków trwałych - 133 809,78

II umorzenie pozostałych środków trwałych - 413 730,86

GŁÓWNA KSIĘGOWA

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

mgr Anna Kulpa

DYREKTOR

M-G i B-B, Władysława Wielka

31.03.2015

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej:		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014 r.	Adresat	
Miejsko-Gmina i Powiatowa Biblioteka Publiczna im Mikołaja Reja ul. Kolejowa 17 28-500 Kazimierza Wielka			BURMISTRZ MIASTA I GMINY KAZIMIERZA WIELKA	
Numer identyfikacyjny REGON 292385150		Wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów			
1.	w tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
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 (statutowej)			
V.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B.	Koszty działalności operacyjnej	298 752,08	377 239,54	
I.	Amortyzacja	6 073,17	6 073,17	
II.	Zużycie materiałów i energii	81 318,53	55 334,05	
III.	Usługi obce	15 208,32	51 925,38	
IV.	Podatki i opłaty			
V.	Wynagrodzenia	154 323,99	169 164,22	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	31 211,06	35 641,42	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 617,01	59 101,30	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Inne świadczenia finansowe z budżetu			
X.	Pozostałe obciążenia			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 298 752,08	- 377 239,54	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	293 458,17	369 691,78	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje	289 194,21	366 213,50	
III.	Inne przychody operacyjne	4 263,96	3 478,28	

E.	Pozostałe koszty operacyjne		
I.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 5 293,91	- 7 547,76
G.	Przychody finansowe	305,30	525,59
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	305,30	525,59
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	23,00	
I.	Odsetki	23,00	
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 5 011,61	- 7 022,17
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) (I +/- J)	- 5 011,61	- 7 022,17
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 5 011,61	- 7 022,17

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Alina Kulpa

.....
(główny księgowy)

2015-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

M-G i J.P. Kazimierza Wielka

Nin/Turek-Kwiecień

.....
(dyrektor jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Miejsko-Gminna i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Mikołaja Reja w Kazimierzu Wielkiej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014 r.	Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY KAZIMIERZA WIELKA	
Numer identyfikacyjny REGON 292385150				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		125 288,07	117 346,58
II.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)			
II.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe			
II.3.	Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje			
II.4.	Aktualizacja środków trwałych			
II.5.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
II.6.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.7.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
II.9.	Inne zwiększenia			
III.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		- 7941,49	- 5 011,61
III.1.	Strata za rok ubiegły		- 7941,49	- 5 011,61
III.2.	Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły za rok ubiegły			
III.4.	Dotacje i środki na inwestycje			
III.5.	Pokrycie amortyzacji			
III.6.	Aktualizacja środków trwałych			
III.7.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
III.8.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9.	Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10.	Inne zmniejszenia			
IV.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)		117 346,58	112 334,97
V.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		- 5011,61	- 7 022,17
V.1.	zysk netto			
V.2.	strata netto (-)		- 5011,61	- 7 022,17
VI.	Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych			
VII.	Fundusz (poz. IV+,-V-VI)		112 334,97	105 312,80

GLÓWNA KSIĘGOWA
(Główny księgowy)
mgr Alina Kulpa

2015.03.31.
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
M-G i PB w Kazimierzu Wielkim
Nina Turtek-Kawieczna
(kierownik jednostki)