

Projekt

z dnia 16 czerwca 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W PLESZEWIE**

z dnia 2015 r.

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Pleszew
za 2014r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594ze zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. , poz. 330 ze zmianami) Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Pleszew za rok 2014. Sprawozdanie stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pleszew.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WYKONANIE
Burmistrz Miasta i Gminy Pleszew

.....

Uzasadnienie

do uchwały Nr Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia2015r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki kultury podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający. W przypadku Biblioteki Publicznej, zgodnie ze statutem, organem zatwierdzającym roczne sprawozdanie finansowe jest Rada Miejska.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości zatwierdzenie sprawozdania winno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. do 30 czerwca każdego roku.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest niezbędne.

BURMISTRZ

dr Marian Adamek

STYCZYNIK
Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 70 kg, Ciężar serca: 120 g
Imię i nazwisko: Marian Adamek

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY

ul. Słowackiego 19a, tel. 62-74-28-358
nazwa i adres jednostki
63-300 PLESZEW

		BILANS JEDNOSTEK				Urząd Miasta i Gminy w Pleszewie	
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014 r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASYWA		Stan na	Stan na
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	25 231,31	464 713,35	A.	Kapitał (fundusz) własny	7 392,42	3 788,29
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 690,91	7 392,42
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
	2. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
	3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	25 231,31	464 713,35	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	25 231,31	464 713,35	VI	Zysk (strata) netto	- 6 298,49	- 3 604,13
a)	grunty	0,00	0,00	B.	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	35 344,28	477 636,39
b)	budynki i budowle	5 123,39	451 543,47	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	6 740,47	4 044,28	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	13 367,45	9 125,60	*	długoterminowe	0,00	0,00
					krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	*	długoterminowe	0,00	0,00
		0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)	0,00	0,00	1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
				c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	17 505,39	16 711,33	d)	inne	0,00	0,00
I	Zapasy	15 960,00	15 690,33	III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	21 121,03	22 209,74
1.	Materiały	15 960,00	1 890,33	1.	Wobec pozostałych jednostek	21 121,03	22 209,74
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	a)	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	b)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	13 800,00	c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	6 513,07	4 366,76
5.	Zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	*	do 12 miesięcy	6 513,07	4 366,76
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0,00	0,00	*	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	d)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i	14 607,98	17 842,98
c)	inne	0,00	0,00	g)	innych świadczeń	0,00	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
					inne	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 545,39	1 021,00	2.	fundusze specjalne	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 545,39	1 021,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	14 223,25	455 426,65
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	14 223,25	455 426,65
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	*	długoterminowe	14 223,25	455 426,65
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 545,39	1 021,00	*	krótkoterminowe	0,00	0,00
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 545,39	1 021,00				
*	inne środki pieniężne	0,00	0,00				
*	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
	Suma aktywów	42 736,70	481 424,68		Suma pasywów	42 736,70	481 424,68

Sporządził: Krystyna Majchrzak

Miejsce, data sporządzenia: Pleszew, 24 marca 2015 r.

Zatwierdził:
DYREKTOR

mgr Elżbieta Mularczyk

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MIASTA I GMINY
ul. Słowackiego 19a, tel. 62-74-28-358
63-300 PLESZEW

A. Objasnienie - 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:

Symbol	Opis	Wartość
1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	106 362,33
2.	Umorzenie środków trwałych	222 256,02
3.	Umorzenie pozostałych środków trwałych	279 039,57
4.	Odpisy aktualizujące środki trwałe	
5.	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	
6.	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	
7.	Odpisy aktualizujące należności	
8.	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	
9.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	993 569,85

Sporządził:
Krystyna Majchrzak

Miejsce, data sporządzenia:
Pleszew, 24 marca 2015 r.

Zatwierdził:
DYREKTOR
mgr Elżbieta Milićcarek

BIBLIOTEKA PUBLICZNA

MIASTA I GMINY

ul. Słowackiego 19a, tel. 62-74-28-358
63-300 PLESZEW

nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat

wariant porównawczy w qvostok

		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	703 895,00	740 586,32
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20,00	
IV	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	691 200,00	719 500,00
V	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	12 675,00	21 086,32
B	Koszty działalności operacyjnej	772 404,24	765 186,42
I	Amortyzacja	23 780,94	11 692,15
II	Zużycie materiałów i energii	119 430,86	107 836,51
III	usługi obce	51 453,96	51 934,55
IV	Podatki i opłaty	158,93	4 017,43
V	wynagrodzenia	469 556,69	479 621,10
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 960,66	105 558,73
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 042,20	4 525,95
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	68 509,24	24 600,10
D	Pozostałe przychody operacyjne	61 380,35	20 254,99
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	61 380,35	20 254,99
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	7 128,89	4 345,11
G	Przychody finansowe	830,40	740,98
I	Odsetki	830,40	740,98
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	6 298,49	- 3 604,13
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	6 298,49	- 3 604,13
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	6 298,49	- 3 604,13

Krystyna Majchrzak
sporządziłPleszew, 24 marca 2015 r.
miejscowość i data

DYREKTOR

mgr Elżbieta Miłcarek

zatwierdził

Jednostka posiada na dzień 31.12.2014 r. następujące aktywa trwałe:

a/ wartości niematerialne i prawne:

- wartość początkowa	- 119.068,69
- zwiększenia	- 5.080,00
- zmniejszenia	- 17.786,36
- umorzenie	- 106.362,33
- wartość netto	- 0,00

b/ rzeczowe aktywa trwałe wg KRŚT:

· grupa I BUDYNKI:

- wartość początkowa	- 5.538,80
- zwiększenia	- 596.482,52
- zmniejszenia	- 0,00
- umorzenie	- 150.477,85
- wartość netto	- 451.543,47

· grupa IV MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA:

- wartość początkowa	- 47.944,00
- zmniejszenia	- 10.531,00
- umorzenie	- 37.413,00
- wartość netto	- 0,00

· grupa VI URZĄDZENIA TECHNICZNE:

- wartość początkowa	- 5.627,27
- umorzenia	- 1.582,99
- wartość netto	- 4.044,28

· grupa VIII NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE:

- wartość początkowa	-1.183.561,58
- zwiększenia	- 145.622,90
- zmniejszenia	- 14.667,28
- umorzenie	-1.305.391,60
- wartość netto	- 9.125,60

Ogółem aktywa trwałe na dzień 31.12.2014 r. wynoszą – 464.713,35 zł.

Źródła finansowania działalności jednostki:

- dotacja podmiotowa z budżetu MiG	- 719.500,00
- dotacja z Ministerstwa Kultury	- 16.175,00
- dotacja z FRSI	- 775,00
- dotacja z Fundacji ORANGE	- 4.136,32
- opłaty od czytelników	- 6.411,50
- usługi reprograficzne	- 1.748,50
- darowizny	- 330,00
- karty czytelnika	- 948,00
- wynajem Sali	- 380,00
- odsetki od środków na rach. bank.	- 740,98
- wynagr.z tyt.term. wpł.pod.doch.	- 97,00
- sprzedaż makulatury	- 369,20
- inne przychody	- 9.970,79

Ogółem przychody uzyskane w 2014 r. - 761.582,29

Koszty poniesione w 2014 r.:

- amortyzacja środków trwałych i wnip	- 11.692,15	co stanowi 1,52 %	ogólnych kosztów
- zużycie materiałów i energii	- 107.836,51	co stanowi 14,09 %	
- usługi obce	- 51.934,55	co stanowi 6,79 %	
- podatki i opłaty	- 4.017,43	co stanowi 0,53 %	
- wynagrodzenia osobowe	- 473.109,10	co stanowi 61,83 %	
- wynagrodzenie bezosobowe	- 6.512,00	co stanowi 0,85 %	
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 105.558,73	co stanowi 13,80 %	
- pozostałe koszty rodzajowe	- 4.525,95	co stanowi 0,59 %	

Ogółem koszty poniesione w 2014 r. - 765.186,42

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2014 r. wynoszą – 16.711,33 zł. Na kwotę tę składają się:

- zapasy	- 15.690,33
- środki na rachunkach bankowych	- 1.021,00

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na dzień 31.12.2014 r. wynoszą – 477.636,39 zł.

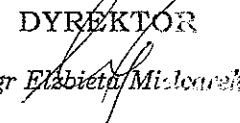
Na kwotę tę składają się:

- zobowiązania z tyt. dostaw i usług	- 4.366,76
- zobowiązania z tyt. pod.doch.i skł.ZUS	- 17.842,98
- rozliczenia międzyokresowe	- 455.426,65

Fundusz jednostki na dzień 31.12.2014 r. wynosi – 3.788,29 zł.

Główny Księgowy

Krystyna Majchrzak

DYREKTOR

mgr Elżbieta Miłocarek

