

**UCHWAŁA NR XLII/550/2014
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 18 czerwca 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im.
Janusza Żurakowskiego w Kartuzach za 2013 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013r.,poz. 594 ze zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zm.) **Rada Miejska w Kartuzach na wniosek Burmistrza Kartuz uchwala, co następuje:**

§ 1. 1) Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2013r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 42.945,38 zł.

2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2013 rok wykazujący zysk w wysokości 1.676,07 zł.

2) Rachunek zysków i strat stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kartuz.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kartuzach


Edmund Dunst

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	PASYWA		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	34 007,23	33 145,79	A.	Kapitał (fundusz) własny	30 246,54	31 922,81
	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	45 878,75	30 246,54
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
	2. Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
	3. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
	II Rzeczowe aktywa trwałe	34 007,23	33 145,79	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	34 007,23	33 145,79	VI	Zysk (strata) netto	-15 830,21	1 676,07
	a) grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	16 380,17	11 022,77
	b) budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	34 007,23	33 145,79	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
	d) środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe			*	długoterminowe		
					krótkoterminowe		
	2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	3. zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
					krótkoterminowe		
	III Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	2. inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	12 819,48	9 789,88	c)	inne zobowiązania finansowe		
	I Zapasy	7 943,87	7 535,50	d)	inne		
	1. Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	16 380,17	11 022,77
	2. Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	15 688,97	10 051,22
	3. Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
	4. Towary	7 943,87	7 535,50	b)	inne zobowiązania finansowe		
	5. Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	69,49	6 711,70
	II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 15c)	3 918,28	1 250,21	*	do 12 miesięcy	69,49	6 711,70
	1. Należności od pozostałych jednostek	3 918,28	1 250,21	d)	powyżej 12 miesięcy		
	a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	3 918,28	35,09	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
	b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 183,92	f)	zobowiązania weksłowe		
	c) inne		31,20	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	15 619,48	2 899,59
	d) Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		439,93
	III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	757,33	1 013,88	2.	inne	691,20	971,55
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	757,33	1 013,88	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	a) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
	* inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
	b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	757,33	1 013,88	*	krótkoterminowe		
	* Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	757,33	1 013,88				
	* inne środki pieniężne						
	* inne aktywa pieniężne						
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	46 826,71	42 945,38		Suma pasywów	46 826,71	42 945,38

sporządził:
GŁÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Kwidzińska

Miejsce i data sporządzenia
Kartuzy, 28.03.2014

Zatwierdził:

DYREKTOR
Kulowicz
Krzysztof Nowicki

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2012.	za bieżący rok obrotowy 2013 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	685 200,00	778 300,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
IV	Dotacje i dofinansowanie działalności podstawowej	685 200,00	778 300,00
B	Koszty działalności operacyjnej	741 562,46	818 239,20
I	Amortyzacja	861,44	861,44
II	Zużycie materiałów i energii	139 695,83	169 354,38
III	Usługi obce	79 627,02	91 841,76
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	426 256,08	458 138,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 009,07	95 943,14
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 113,04	2 100,26
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-56 362,46	-39 939,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	39 516,29	41 036,60
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	39 516,29	41 036,60
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	-16 846,17	1 097,40
G	Przychody finansowe	1 215,96	578,67
I	Odsetki	1 215,96	578,67
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-15 630,21	1 676,07
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	-15 630,21	1 676,07
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-15 630,21	1 676,07

GŁÓWNA KSIĘGOWA

sporządziła: K. Węzińska

Kartuzy, 2014.03.28
miejscowość i data

ZATWIERDZIŁ
Zaburkiewicz
2014.03.28

URZĄD MIEJSKI w Kartuzach
KANCELARIA PODAWCZA
31. 03. 2014
data
8129,0

Sk

Trk

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2013 rok

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Zurakowskiego w Kartuzach

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna jest gminną instytucją kultury wpisaną do rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Kartuzy pod Nr K-01. Biblioteka służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych społeczności lokalnej i jej edukacji kulturalnej oraz upowszechnianiu wiedzy. Zgodnie z § 18 i 20 statutu dochód z działalności służy do realizacji celów statutowych. Księgi rachunkowe Biblioteki są prowadzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku (Dz. U. z 2009 r. Nr 152 poz. 1223 ze zm)

I. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów

- Środki trwałe o wartości do 3500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek podatkowych

II. Omówienie niektórych pozycji aktywów i pasywów.

- Suma aktywów wynosi 42 945,38 zł, są to środki trwałe w wysokości 33 145,79 zł, środki pieniężne w banku w wysokości 1 013,88 zł, należności w kwocie 1250,21 zł oraz zapasy w kwocie 7 535,50 zł.
- Na sumę pasywów w kwocie 42 945,38 zł składa się fundusz własny w wysokości 30 246,54 zł, zysk w kwocie 1 676,07 zł, zobowiązania w kwocie 10 051,22 oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 971,55 zł.

III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Przychody w kwocie 819 915,27 zł:

- 662 000,00 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy
- 100 000,00 zł - dotacja Starostwo Powiatowe Kartuzy
- 16 300,00 zł - dotacja z Ministerstwa Kultury
- 41 036,60 zł – dochody z działalności statutowej
- 578,67 zł – kapitalizacja

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 818 239,20 zł

Nadwyżka przychodów nad kosztami 1 676,07 zł

Biblioteka zatrudnia 18 pracowników zatrudnionych na umowę o pracę w łącznym wymiarze 14 etatach.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Jolanta Kwidzińska

DYREKTOR
Kulbawilna
mgr Kasiara Nowicka