

**UCHWAŁA NR VIII/106/2015
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 17 czerwca 2015 r.

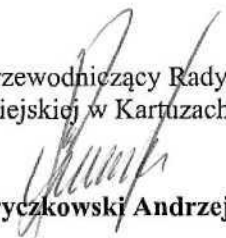
**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej im.
Janusza Żurakowskiego w Kartuzach za 2014 rok**

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 2014r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 53.052,70 zł.
2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2014 rok wykazujący zysk w wysokości 11.149,22 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


Pryczkowski Andrzej

zatwierdzam pod względem
formalno-prawnym
RP 07 / / 20..... r.
data podpis

Trick

Załącznik nr 1
do uchwały nr VIII/106/2015
PB Rady Miejskiej w Kartuzach
z dnia 17.06.2015 r.
SK

8134

[Signature]

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurkowskiego w Kartuzach		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2014. r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2013 r.	31.12.2014 r.			31.12.2013 r.	31.12.2014 r.
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	33 145,79	42 277,39	A.	Kapitał (fundusz) własny	31 922,61	43 071,83
	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	30 246,54	31 922,61
	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	33 145,79	42 277,39	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	33 145,79	42 277,39	VI	Zysk (strata) netto	1 676,07	11 149,22
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	11 022,77	9 980,87
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	33 145,79	42 277,39	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)	9 799,59	10 775,31	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	7 535,50	7 621,64	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	11 022,77	9 980,87
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	10 051,22	7 934,76
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary	7 535,50	7 621,64	b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	6 711,70	7 884,76
				*	do 12 miesięcy	6 711,70	7 884,76
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	1 250,21	1 017,22	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 250,21	1 017,22	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	35,09	1 017,22	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 183,92	0,00	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 899,59	50,00
c)	inne	31,20	0,00	g)	z tytułu wynagrodzeń	439,93	0,00
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne		
III	Investycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 013,88	2 136,45	2.	fundusze specjalne	971,55	2 046,11
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 013,88	2 136,45	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	1 013,88	2 136,45	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 013,88	2 136,45				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	42 945,38	53 052,70		Suma pasywów	42 945,38	53 052,70

sporządził:

Miejsce i data sporządzenia

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Kartuzy, 30.03.2015

Jolanta Kwidzińska

DYREKTOR
Kilburcie
mgr Bożeniana Nowicka

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna
 im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach
 83-300 KARTUZY, ul. Gdańska 15
 NIP 589-10-80-479, REGON 0284405
 e-mail: poczta@biblioteka.kartuzy.pl
 tel/fax 52 681 15 15

Załącznik nr 2
 do uchwały nr VIII/106/2015
 Rady Miejskiej w Kartuzach
 z dnia 17.06.2015r.

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2013 r.	za bieżący rok obrotowy 2014 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	778 300,00	890 500,00
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	778 300,00	890 500,00
B	Koszty działalności operacyjnej	818 239,20	924 534,48
I	Amortyzacja	861,44	861,36
II	Zużycie materiałów i energii	169 354,38	242 708,10
III	Usługi obce	91 841,76	85 398,65
IV	Podatki i opłaty	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	458 138,22	491 237,54
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95 943,14	103 338,56
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 100,26	990,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-39 939,20	-34 034,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	41 036,60	44 664,91
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	41 036,60	44 664,91
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	1 097,40	10 630,43
G	Przychody finansowe	578,67	518,79
I	Odsetki	578,67	518,79
II	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 676,07	11 149,22
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	1 676,07	11 149,22
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	1 676,07	11 149,22

GLÓWNA KSIĘGOWA

sporządził Jolanta Kwidzińska

Kartuzy, 2015.03.30
 miejscowość i data

DYREKTOR
 Kulturoch

zawierająca Nowicka
 zatwierdził

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2014 rok

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego 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 53 052,70 zł, są to środki trwałe w wysokości 42 277,39 zł, środki pieniężne w banku w wysokości 2 136,45 zł, należności w kwocie 1 017,22 zł oraz zapasy w kwocie 7 621,64 zł.

- Na sumę pasywów w kwocie 53 052,70 zł składa się fundusz własny w wysokości 31 922,61 zł, zysk w kwocie 11 149,22 zł, zobowiązania w kwocie 7 934,76 zł oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2 046,11 zł.

III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Przychody w kwocie 935 683,70 zł:

775 000,00 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy

100 000,00 zł - dotacja Starostwo Powiatowe Kartuzy

15 500,00 zł - dotacja z Ministerstwa Kultury

44 664,91 zł – dochody z działalności statutowej

518,79 zł – kapitalizacja

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 924 534,48 zł

Nadwyżka przychodów nad kosztami 11 149,22 zł

Biblioteka zatrudnia 18 pracowników, zatrudnionych na umowę o pracę w średnim wymiarze 14,75 etatach.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Jolanta Kwidzińska

DYREKTOR

Kazimiera Nowicka
mgr Kazimiera Nowicka