

**UCHWAŁA NR XX/270/2016
RADY MIEJSKIEJ W KARTUZACH**

z dnia 22 czerwca 2016 r.

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej
im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach za 2015 rok**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016r., poz. 446) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2013r., poz. 330 ze zm.)

**Rada Miejska w Kartuzach
na wniosek Burmistrza Kartuz
uchwala, co następuje:**

§ 1. 1) Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 44.616,17 zł.

2) Bilans stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1) Zatwierdza się rachunek zysków i strat za 2015 rok wykazujący zysk w wysokości 11.209,16 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.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej w Kartuzach


Ryszard Duszyński

zatwierdzam pod względem
formalno-prawnym

RP 07 RM/1726/06/2016 r.

data 02/06/2016 podpis



Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2015. r.					
AKTYWA		Stan na	Stan na	PASywa		Stan na	Stan na
		31.12.2014 r.	31.12.2015 r.			31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	42 277,39	39 064,16	A.	Kapitał (fundusz) własny	43 071,83	33 889,09
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 922,61	22 679,93
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	42 277,39	39 064,16	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	42 277,39	39 064,16	VI	Zysk (strata) netto	11 149,22	11 209,16
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)	9 980,87	10 727,08
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	42 277,39	39 064,16	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		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	10 775,31	5 552,01	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	7 621,64	4 428,42	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	9 980,87	10 727,08
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	7 934,76	9 818,30
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary	7 621,64	4 428,42	b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	7 884,76	6 132,28
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	1 017,22	194,31	*	do 12 miesięcy	7 884,76	6 132,28
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 017,22	194,31	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 017,22	89,40	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	104,91	e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	0,00	0,00	f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50,00	3 686,02
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
III	inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	2 136,45	929,28	h)	inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 136,45	929,28	2.	fundusze specjalne	2 046,11	908,78
a)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0,00	0,00
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 136,45	929,28	*	długoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 136,45	929,28	*	krótkoterminowe		
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	53 052,70	44 616,17		Suma pasywów	53 052,70	44 616,17

sporządził:

GŁÓWNA KASJERKA
Jolanta Kwidzińska

Miejsce i data sporządzenia

Kartuzy, 30.03.2016

Zatwierdził:

DYREKTOR
Kulowicz
mgr Kazimiera Nowicka

Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna im. Janusza Żurakowskiego w Kartuzach ul. Gdańska 15 83-300 Kartuzy REGON 000284405		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2014 r.	za bieżący rok obrotowy 2015 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	890 500,00	812 900,00
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	890 500,00	812 900,00
B	Koszty działalności operacyjnej	924 534,48	855 178,47
I	Amortyzacja	861,36	3 213,23
II	Zużycie materiałów i energii	242 708,10	140 129,50
III	Usługi obce	85 398,65	104 975,84
IV	Podatki i opłaty	0,00	25,00
V	Wynagrodzenia	491 237,54	496 334,67
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	103 338,56	108 864,36
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	990,27	1 635,87
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-34 034,48	-42 278,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	44 664,91	59 892,50
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	44 664,91	59 892,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	6 567,43
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		6 567,43
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	10 630,43	11 046,60
G	Przychody finansowe	518,79	162,56
I	Odsetki	518,79	162,56
II	Inne		0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	11 149,22	11 209,16
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	11 149,22	11 209,16
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	11 149,22	11 209,16

.....**GŁÓWNA KSIĘGOWA**
 sporządził
 Jolanta Kwidzińska

Kartuzy, 2016.03.30
 miejscowość i data

DYREKTOR
Kalwiczka
mgr Kazimiera Nowicka
 zatwierdził

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2015 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 czytelnich 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). Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

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 44 616,17 zł, są to środki trwałe w wysokości 39 064,16 zł, środki pieniężne w banku w wysokości 929,28 zł, należności w kwocie 194,31 zł oraz zapasy w kwocie 4 428,42 zł.
- Na sumę pasywów w kwocie 44 616,17 zł składa się fundusz własny w wysokości 22 679,93 zł, zysk w kwocie 11 209,16 zł, zobowiązania w kwocie 9818,30 zł oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 908,78 zł.

III. Omówienie niektórych pozycji rachunku zysku i strat.

Przychody w kwocie 872 955,06 zł:

- 689 000,00 zł – dotacja Urząd Miejski Kartuzy
- 100 000,00 zł - dotacja Starostwo Powiatowe Kartuzy
- 23 900,00 zł - dotacja z Ministerstwa Kultury
- 59 892,50 zł – dochody z działalności statutowej
- 162,56 zł – kapitalizacja

Suma kosztów w okresie sprawozdawczym wyniosła 861 745,90 zł

Nadwyżka przychodów nad kosztami 11 209,16 zł

Biblioteka zatrudnia 20 pracowników, zatrudnionych na umowę o pracę w średnim wymiarze 16,27 etatu.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Jołania Kwidzińska

DYREKTOR
K. Nowicka
mgr Kazimiera Nowicka