

**UCHWAŁA NR L/617/14
RADY MIASTA ZDUŃSKA WOLA**

z dnia 29 maja 2014 r.

**w sprawie sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jerzego Szaniawskiego
w Zduńskiej Woli za rok 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318 oraz 2014 r. poz. 379), w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i poz. 613), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jerzego Szaniawskiego w Zduńskiej Woli za rok 2013.

2. Sprawozdanie finansowe, stanowiące załącznik do uchwały, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 2. 1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez rozplakatowanie na tablicach ogłoszeń w Zduńskiej Woli w Urzędzie Miasta oraz w Pasażu Powstańców Śląskich i przy ul. 1-go Maja, a także poprzez zamieszczenie jej treści na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Przewodniczący Rady Miasta
Zduńska Wola

Artur Stępień

Wpłynęło: 21. 03. 2014

BILANS

Lp. dokumentu

Podpis

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2013 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe			A	Kapitał (fundusz) własny	26.620,22	26.906,41
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	17.327,52	26.620,22
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			VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe						
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	9.292,70	286,19
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5.823,38	13.107,99
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania		11.048,44
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy		11.048,44
IV	Inwestycje długoterminowe				– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		11.048,44
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych			2	Wobec pozostałych jednostek		
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach			III	Zobowiązania krótkoterminowe	5.823,38	2.059,55
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– udzielone pożyczki				– do 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	32.443,60	40.014,40	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy			c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	687,42	1.106,84
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	687,42	1.106,84
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	1.120,00		g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych			h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	5.135,96	952,71
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	1.120,00		2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:				– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	1.120,00					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	27.470,46	35.676,53				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27.470,46	35.676,53				
a)	w jednostkach powiązanych						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27.470,46	35.676,53				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27.470,46	35.676,53				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.853,14	4.337,87				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	32.443,60	40.014,40		PASYWA razem (suma poz. A i B)	32.443,60	40.014,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Grażyna Rusiñak

17.03.2014

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

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Im. Jerzego Szaniawskiego

Sylwia Stasiak - Muzyka

17.03.2014

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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		
B	Koszty działalności operacyjnej	894 099,41	983 995,86
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	129 469,80	115 909,09
III	Usługi obce	41 758,28	57 669,35
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	590 985,59	665 945,45
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	129 349,23	141 329,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 536,51	3 142,77
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-894 099,41	-983 995,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	901 340,90	993 930,34
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	873 375,96	952 154,37
III	Inne przychody operacyjne	27 964,94	41 775,97
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	11 048,44
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		11 048,44
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	7 241,49	-1 113,96
G	Przychody finansowe	2 051,21	1 400,15
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	2 051,21	1 400,15
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	9 292,70	286,19
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	9 292,70	286,19
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	9 292,70	286,19

GŁÓWNY KSIĘGOWY

17.03.2014r. Grażyna Rusiñlak

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

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ,
im. Jerzego Szaniawskiego

17.03.2014r. Sylwia Stasiak - Muzyka

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



MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

im. Jerzego Szaniawskiego

98-220 Zduńska Wola, ul. Łaska 12, tel.: 823-30-62

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2013 rok

1. Informacje wstępne;

Miejska Biblioteka Publiczna im. Jerzego Szaniawskiego w Zduńskiej Woli jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, wpisaną dn. 03.10.2001 roku pod pozycją numer 1 do Rejestru Instytucji Kultury Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Posiada nadany numer Regon 000842093 i NIP 8291015185.

Sprawozdaniem objęty jest okres od dn. 01.01.2013r. do dn. 31.12.2013r.

Na podstawie zawartych porozumień między samorządami, Miejska Biblioteka Publiczna ma powierzone zadania biblioteki powiatowej dla Powiatu Zduńskowolskiego i zadania biblioteki gminnej dla Gminy Zduńska Wola.

W skład naszej jednostki wchodzi nie sporządzające samodzielnie sprawozdań następujące filie biblioteczne : Filia nr 1 przy ul. Szkolnej 22B w Zduńskiej Woli , Filia nr 2 przy ul. 1 Maja 5-7 w Zduńskiej Woli, Filia dla dzieci przy ul. Łaskiej 12 w Zduńskiej Woli oraz filia w Annopolu , w Korczewie /z uwagi na brak lokalu, czynności biblioteczne wykonywane są w Annopolu/, w Janiszewicach i w Krobanowie. Nad pozostałymi bibliotekami z terenu powiatu zduńskowolskiego nasza biblioteka sprawuje jedynie nadzór merytoryczny.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku zatrudnionych było 20 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 17,95 etatu.

Jedna osoba zatrudniona na 0,75 etatu przebywa na urlopie wychowawczym.

Z dotacji Miasta Zduńska Wola finansowanych jest 13,95 etatów, Powiatu Zduńskowolskiego 2 etaty i Gminy Zduńska Wola 2 etaty.

2. Informacje dodatkowe;

Biblioteka prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informację dodatkową (w wersji uproszczonej).

Bilans Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jerzego Szaniawskiego w Zduńskiej Woli za 2013 rok zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 40.014,40 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

Aktywa trwałe - Ogólny stan na koniec roku wynosi **0,-**

Środki trwałe : wartość początkowa brutto wynosi 3.812,50 zł - umorzone w 100% - stan końcowy 0,-

Wartości niematerialne i prawne to programy komputerowe o wartości początkowej brutto w wysokości 25.728,29 zł umorzone w 100% - stan końcowy 0,-

Pozostałe środki trwałe to wyposażenie o wartości początkowej brutto w wysokości 136.720,54 zł umorzone w 100% - stan końcowy 0,-

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnego zakupu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł.

Zbiory biblioteczne :wartość brutto wynosi 709.263,44 zł –umorzone w 100% - wartość bilansowa netto wynosi 0.

Aktywa obrotowe wynoszą razem 40.014,40 zł.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w wysokości 35.676,53 zł, w tym środki

ZFŚS wynoszą 952,71 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu prenumeraty prasy i czynszu wynoszą 4.337,87 zł – obciążają koszty 2014 roku.

Pasywa wynoszą razem 40.014,40 zł.

Kapitał (fundusz) własny w kwocie 26.906,41 zł na który składa się kapitał (fundusz) podstawowy w kwocie 26.620,22 zł oraz zysk bilansowy netto w wysokości 286,19 zł. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynoszą 13.107,99zł.

Utworzona krótkoterminowa rezerwa w wysokości 11.048,44zł dotyczy kosztów planowanego w 2014 roku remontu zalanych pomieszczeń biblioteki, a zobowiązania krótkoterminowe wynoszą 2.059,55 zł .Na zobowiązania krótkoterminowe składają się zobowiązania z tytułu dostaw i usług w wysokości 1.106,84 zł uregulowane w miesiącu styczniu 2014 roku i Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w wysokości 952,71 zł.

Rachunek zysków i strat wykazuje zysk bilansowy netto w wysokości 286,19zł.

Proponujemy, by został przeznaczony na zwiększenie kapitału własnego (funduszu instytucji kultury).

Ze sporządzonego zeznania podatkowego CIT-8 za 2013 rok wynika, że zysk bilansowy jest mniejszy od zysku podatkowego o kwotę 22.068,69 zł.

Kwota ta jest wartością umorzenia książek pochodzących z darów i nie stanowi kosztów uzyskania przychodów, które w rachunku zysków i strat wynoszą ogółem 995.044,30 zł ,a do celów podatkowych wynoszą 972.975,61 zł. Dochody z działalności biblioteki przeznaczone na cele statutowe zwolnione są z podatku dochodowego.

W porównawczym rachunku zysków i strat „ Pozostałe przychody operacyjne” wynoszą 993.930,34 zł,

w tym:

Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	27.700,00
---	-----------

Dotacja celowa z Narodowego Centrum Kultury na realizację programu „Przystanek Historia”	19.896,08
Dotacja celowa z Urzędu Miasta na wkład własny realizacji w/w programu	6.994,91
Dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta	706.702,00
Dotacja podmiotowa z Urzędu Gminy	85.000,00
Dotacja podmiotowa z Powiatu	103.932,00
Dotacja z Fundacji Orange	1.929,38
Darowizny rzeczowe /książki/	22.068,69
Przychody własne	5.448,25
Pozostałe przychody operacyjne	14.259,03
Razem przychody operacyjne	993.930,34
Przychody finansowe – naliczone odsetki bankowe	1.400,15
Ogółem przychody	995.330,49

Zduńska Wola, dn. 17.03.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Rusinlak

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Jerzego Szaniawskiego
Sylwia Stasiak - Muzyka