

**UCHWAŁA NR XXIV/197/16  
RADY MIASTA ZDUŃSKA WOLA**

z dnia 17 czerwca 2016 r.

**w sprawie sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jerzego Szaniawskiego  
w Zduńskiej Woli za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 i 613, z 2014 r. poz. 768 i 1100, z 2015 r. poz. 4, 978, 1045, 1166, 1333, 1844 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 615) uchwała się, co następuje:

**§ 1. 1.** Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jerzego Szaniawskiego w Zduńskiej Woli za rok 2015.

2. Sprawozdanie finansowe, stanowiące załącznik do niniejszej 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

**Witold Gwiazda**

Załącznik do Uchwały Nr XXIV/197/16  
Rady Miasta Zduńska Wola  
z dnia 17 czerwca 2016 r.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA  
im. Jerzego Szaniawskiego  
08-220 Zduńska Wola, ul. Łaska 12  
(pieczęć jednostki) 823-30-62  
NIP 829-10-15-185

BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31 grudnia 2015 roku .....

jednostka obliczeniowa: Zł .....

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	23 894,15	27 250,48
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	26 906,41	23 894,15
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	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a,	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	-3 012,26	3 356,33
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 703,58	2 449,06
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- 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	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	5 703,58	2 449,06
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	5 287,13	767,30
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	29 597,73	29 699,54	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	632,71	767,30
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	632,71	767,30
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	69,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	69,00	
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne	4 585,42	
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	416,45	1 681,76
	- powyżej 12 miesięcy			<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	69,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	69,00					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	27 409,17	27 675,83				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 409,17	27 675,83				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 409,17	27 675,83				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 409,17	27 675,83				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	2 119,56	2 023,71				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>	29 597,73	29 699,54		<b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>	29 597,73	29 699,54

GLÓWNY KSIĘGOWY

23.03.2016r. *Grażyna Rusiniak*  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
 MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 im. Jerzego Stanisławskiego

23.03.2016r. *[Podpis]*  
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2015 - do 31.12.2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	1 011 217,94	1 094 258,73
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	138 020,23	168 500,29
III	Usługi obce	65 007,01	118 053,28
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	662 699,88	662 641,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	143 433,66	143 235,01
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 057,16	1 828,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-1 011 217,94	-1 094 258,73
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 007 132,45	1 096 855,75
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	953 157,00	1 056 673,51
III	Inne przychody operacyjne	53 975,45	40 182,24
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-4 085,49	2 597,02
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 073,23	759,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 073,23	759,31
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	-3 012,26	3 356,33
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)</b>	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-3 012,26	3 356,33
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-3 012,26	3 356,33

GŁÓWNY KSIĘGOWY

23.03.2016 r. *Gratyna Rusiniak*  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR  
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
im. Jerzego Szaniawskiego

23.03.2016 r. *[Podpis]*  
(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.: 43 823-30-62

NIP 829 – 10 – 15 – 185

http: [www.mbp.zdunskawola.pl](http://www.mbp.zdunskawola.pl) e-mail: [biblzd@poczta.onet.pl](mailto:biblzd@poczta.onet.pl)

---

### Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2015 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, dla których organizatorem jest Miasto Zduńska Wola. Biblioteka posiada nadane numery Regon 000842093 i NIP 8291015185.

Sprawozdaniem objęty jest okres od dn. 01.01.2015r. do dn. 31.12.2015r.

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 Karczewie /z uwagi na brak lokalu, czynności biblioteczne wykonywane są w Annopolu/, w Janiszewicach i w Krobanowie. Nad pozostałymi bibliotekami z terenu powiatu zduńskowolskiego biblioteka sprawuje jedynie nadzór merytoryczny.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku w bibliotece zatrudnionych było 19 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 17,75 etatu.

Z dotacji Miasta Zduńska Wola finansowanych jest 13,75 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 2015 rok zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 29.699,54zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

**Aktywa trwale** – Ogólny stan na koniec roku wynosi 0,-

Środki trwale : wartość początkowa brutto 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 trwale to wyposażenie o wartości początkowej brutto w wysokości 196.782,08zł 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 892.699,81 zł. – umorzone w 100 % - wartość bilansowa netto wynosi 0,-

**Aktywa obrotowe wynoszą razem 29.699,54 zł.**

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w wysokości 27.675,83 zł., w tym środki ZFŚS wynoszą 1.681,76 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu prenumeraty prasy na 2016 rok wynoszą 2.023,71 – obciążą koszty 2016 roku.

**Pasywa wynoszą razem 29.699,54 zł.**

Kapitał (fundusz) własny w kwocie 27.250,48 zł na który składa się kapitał (fundusz) podstawowy w kwocie 23.894,15 zł oraz zysk bilansowy netto w wysokości 3.356,33 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynoszą 2.449,06 zł. Są to zobowiązania krótkoterminowe, które składają się z zobowiązań z tytułu dostaw i usług w wysokości 767,30 zł i Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w wysokości 1.681,76zł.

Rachunek zysków i strat wykazuje zysk bilansowy netto w wysokości 3.356,33 zł.

Z całego zysku netto za 2015 rok utworzony zostanie fundusz rezerwowy z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji kultury.

Natomiast ze sporządzonego zeznania podatkowego CIT\_8 za rok 2015 wynika zysk podatkowy w wysokości 37.588,66 zł.

Kwota ta jest sumą wartości umorzenia książek pochodzących z darów w wysokości 34.106,92 zł, wartości otrzymanych darów w wysokości 125,41zł, przeznaczonych na rajd rowerowy i zysku bilansowego netto w wysokości 3.356,33 zł. Koszty uzyskania przychodów do celów podatkowych wynoszą 1.060.026,40 zł , a bilansowe, w rachunku zysków i strat wynoszą ogółem 1.094.258,73 zł. Dochody z działalności biblioteki przeznaczone na cele statutowe, zwolnione są z podatku dochodowego.

W rachunku zysków i strat wykazane koszty ogółem wynoszą 1.094.258,73 zł.  
w tym :

	Plan po zmianach na 2015 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2015 roku
Osobowy fund.płac wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	791.663,00	791.662,91

Pozostałe koszty, w tym:	302.596,00	302.595,82
Umorzenie zbiorów bibliot. / książek /	82.813,00	82.813,15
Zużycie materiałów i wyposażenia	35.976,00	35.975,97
Zakup mat.i mebli bibliot. z dot.celowej	34.921,00	34.921,18
Zakup prasy	8.381,00	8.381,45
Zużycie energii elektrycznej	6.409,00	6.408,54
Czynsze za lokale biblioteki	36.987,00	36.987,41
Pozostałe usługi obce	34.589,00	34.588,54
Poz.usł.obce-realiz.projektu "Dotyk Kultury"	24.499,00	24.498,51
Usługi remontowe wyk. z dotacji celowej	35.079,00	35.078,82
Szkolenia i badania lekarskie prac.	1.113,00	1.113,28
Krajowe podróże służbowe /delegacje/	1.829,00	1.828,97
<b>Razem koszty</b>	<b>1.094.259,00</b>	<b>1.094.258,73</b>

W rachunku zysków i strat wykazane przychody ogółem wynoszą 1.097.615.06zł,  
w tym :

	<b>Plan po zmianach na 2015 rok</b>	<b>Wykonanie na dzień 31.12. 2015 roku</b>
Przychody z działalności	4.910,00	4.910,78
Dotacja podmiotowa z Miasta Zduńska Wola	724.600,00	724.600,00
Dotacja podmiotowa z Gminy Zduńska Wola	95.000,00	95.000,00
Dotacja podmiotowa z Powiatu Zduńskowolskiego	108.875,00	108.875,00
Dotacje z innych źródeł /z Fundacji Orange/	1.798,00	1.798,44

Dotacja celowa z Miasta Zduńska Wola na adaptację pomieszczeń na cele biblioteczne	70.000,00	70.000,00
Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup książek-Priorytet 1	33.700,00	33.700,00
Dotacja z Ministerstwa Kultury na realizację projektu „Dotyk Kultury”	19.000,00	18.998,51
Dotacja celowa z Miasta Zduńska Wola na wkład własny realizacji w/w projektu	5.500,00	5.500,00
Darowizny rzeczowe – /książki i art.spoż./	34.232,00	34.232,33
<b>Razem przychody</b>	<b>1.097.615,00</b>	<b>1.097.615,06</b>

Zduńska Wola, dn. 15.03.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*GR*  
 Grażyna Rusiñak

DYREKTOR  
 MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 im. Jerzego Szaniawskiego  
*GR*  
 Sylwia Musiał - Muzyka