

UCHWAŁA NR .../15
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIECIU
z dnia 30 kwietnia 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, tekst jednolity z późn. zm.¹) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, tekst jednolity z późn. zm.²), uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2014 r. na sumę bilansową 2.370.906,69 zł
 - 2) rachunek zysków i strat za 2014 r., gdzie zysk wynosi 1.741,70 zł
 - 3) informację dodatkową do bilansu,
- stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jerzy Wójcik

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r., poz. 645 i poz. 1318 oraz w Dz. U. z 2014 r., poz. 379, 1072

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r., poz. 613., w Dz.U. z 2014r. poz. 768, 1100 oraz w DZ.U. z 2015r. poz. 4


Wójcik Jerzy
Radca Prawny

Uzasadnienie do Uchwały Nr .../15

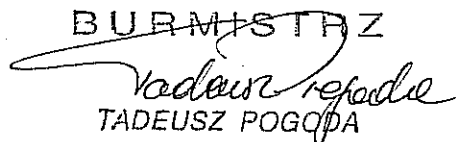
Rady Miejskiej w Świeciu

z dnia 30 kwietnia 2015 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ z art. 30 ustawy o samorządzie gminnym nie wynika, że jest to kompetencja Burmistrza, więc organem właściwym zatwierdzającym sprawozdanie jest Rada Miejska.

W załączeniu do uchwały przedstawione są bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa do bilansu za 2014 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.



BURMISTRZ

TADEUSZ POGODA

Nazwa i adres jednostki
Miejska Biblioteka Publiczna
 ul. Wojska Polskiego 141
 86-100 Świecie
 NIP 559-18-84-328
 Numer identyfikacyjny REGON
 093191045

Adresat:
 Urząd Skarbowy
 ul. 10- go Lutego 16
 86-100 Świecie

BILANS
 na dzień 31.12.2014 r.

AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A. Aktywa trwałe	342 233,83	2 352 133,94
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	342 233,83	2 352 133,94
1. Środki trwałe	14 182,38	9 871,38
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		373,22
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	14 182,38	9 498,16
2. Środki trwałe w budowie	328 051,45	2 342 262,56
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długotermałe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	19 556,48	18 772,75
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		

5. Zaliczka na dostawy		
II. Należności krótkoterminowe	1 700,00	3 831,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	1 700,00	3 831,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	1 700,00	3 831,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	17 856,48	14 941,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 856,48	14 941,75
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	17 856,48	14 941,75
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 856,48	14 941,75
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	361 790,31	2 370 906,69

PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
A. Kapitał (fundusz) własny	-11 355,98	-9 614,28
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 135,47	-11 355,98
VIII. Zysk (strata) netto	-9 220,51	1 741,70
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	373 146,29	2 380 520,97
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		

- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	41 527,64	40 431,12
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	28 630,16	31 344,29
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	548,46	5 036,41
- do 12 miesięcy	548,46	5 036,41
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	28 081,70	26 307,88
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	12 897,48	9 086,83
IV. Rozliczenia międzyokresowe	331 618,65	2 340 089,85
- długoterminowe	331 618,65	2 340 089,85
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	361 790,31	2 370 906,69

Główna Księgowa

Weronika Kwaśniak

Główny Księgowy Publiczna
w Świątciu

DYREKTOR

mgr Beata Bzymarska

Kierownik jednostki

11.03.2015 r.

dzień, miesiąc, rok

Miejska Biblioteka Publiczna
 ul. Wojska Polskiego 141
 86-100 Świecie
 NIP 559-18-84-328
 REGON 093191045

Adresat:
 Urząd Skarbowy
 ul. 10-go Lutego 16
 86-100 Świecie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)
 na dzień 31.12.2014 r.

	Stan na 31.12.2013	stan na 31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	1 104 601,27	1 145 567,36
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 008,40	4 630,80
IV. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 065 000,00	1 110 000,00
V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność bieżącą	34 592,87	30 936,56
B. Koszty działalności operacyjnej	1 118 761,37	1 154 605,00
I. Amortyzacja	4 684,22	4 684,22
II. Zużycie materiałów i energii	194 230,09	196 234,35
III. Usługi obce	78 503,29	82 229,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:		17,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	685 534,72	710 402,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	153 263,11	159 505,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 545,94	1 532,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 160,10	-9 037,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 828,80	10 450,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	3 828,80	10 450,80
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 (C+D-E)	-10 331,30	1 413,16
G. Przychody finansowe	14,15	18,35
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	14,15	18,35
- 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)	-10 317,15	1 431,51
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	1 096,64	310,19
I. Zyski nadzwyczajne	1 096,64	310,19
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-9 220,51	1 741,70
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-9 220,51	1 741,70

Główna Księgowa

Weronika Kwaśniak

Główny księgowy
Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu

DYREKTOR

mgr Beata Szymbalska
Kierownik jednostki

11.03.2015 r.

dzień, miesiąc, rok

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2014 r.
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu
instytucji kultury finansowanej dotacjami z budżetu Gminy Świecie.

Prowadzona działalność w zakresie:

- Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz,
- Prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej,
- Popularyzowanie czytelnictwa oraz dorobku kulturalnego Gminy Świecie

Ustęp 1

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (DZ.U. z 2002 r. Nr 76. poz. 694 z późn. zm.).

- należności i zobowiązania ujęte są według wartości wymagalności,
- zastosowano zasady ostrożnej wyceny,
- środki pieniężne oraz pozostałe aktywa ujęto według wartości nominalnej.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości

i wyceny:

- informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania poprzedzającego ze sprawozdaniem za rok obrotowy,
- po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miały wpływ na wynik finansowy.

3. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą:

2.370.906,69 zł

Aktywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</u>
Aktywa trwałe	342.233,83 zł.	2.352.133,94 zł.
Aktywa obrotowe	19.556,48 zł.	18.772,75 zł.
w tym:		
Zapasy	0,00 zł.	0,00 zł.

Należności krótkoterminowe	1.700,00 zł.	3.831,00 zł.
Inwestycje krótkoterminowe	17.856,48 zł.	14.941,75 zł.
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł.	0,00 zł.

Pasywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</u>
Kapitał własny (fundusz)	-11.355,98 zł.	- 9.614,28 zł.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	373.146,29 zł.	2.380,520,97 zł.
w tym:		
Zobowiązania krótkoterminowe	41.527,64 zł.	40.431,12 zł.
w tym:		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	548,46 zł.	5.036,41 zł.
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	28.081,70 zł.	26.307,88 zł.
Fundusze specjalne	12.897,48 zł.	9.086,83 zł.
Rozliczenia międzyokresowe	331.618,65 zł.	2.340.089,85 zł.

Ustęp 2

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych:
 - o przyjęto zasady umorzenia 100 % zakupów środków trwałych do wysokości 3.500 zł,
 - o umorzenie obliczono metodą liniową,
 - o wartość majątku na koniec 2014 roku wynosi 9.871,38 zł.
 - o wartość środków trwałych w budowie wynosi 2.342.262,56 zł.
2. Wartość nie umorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu - dzierżawy - nie występują.
3. Kapitał zapasowy wynosi 0,00 zł.

4. Podział zobowiązań:

- wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 31.344,29 zł.
są przewidywane do spłaty w 2015 roku.

5. Występujące w bilansie zobowiązania nie są objęte zastawem.

6. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

Ustęp 3

1. Struktura przychodów w zł

	<u>31.12.20013</u>	<u>31.12.2014</u>
Przychody własne wypracowane		
zgodnie z działalnością statutową	5.008,40 zł	4.630,80 zł
Dotacja z budżetu Gminy Świecie	1.055.000,00 zł	1.100.000,00 zł
Dotacja z budżetu Powiatu Świeckiego	10.000,00 zł	10.000,00 zł
Dotacja z MKiDN	26.727,00 zł	25.437,00 zł
Dotacja z Fundacji Orange	7.865,87 zł	5.499,56 zł
Inne przychody operacyjne	3.828,80 zł	10.450,80 zł
Przychody finansowe	14,15 zł	18,35 zł
Zyski nadzwyczajne	1.096,64 zł	310,19 zł

2. Dane o kosztach w zł:

Treść	31.12.2013 rok	31.12.2014 rok
Amortyzacja	4.684,22	4.684,22
Zużycie materiałów energii	194.230,09	196.234,35
Usługi obce	78.503,29	82.229,65
Podatki i opłaty	0,00	17,00
Wynagrodzenia	685.534,72	710.402,28
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	153.263,11	159.505,50
Pozostałe	2.545,94	1.532,00
Razem	1.118.761,37	1.154.605,00

3. Wydatki inwestycyjne na własne potrzeby:

W 2014 r. poniesiono wydatki na budowę nowej siedziby biblioteki w kwocie 2.010.000,00 zł, w tym:

- opłata prawnika,
- opłata archeologa,
- opłata inspektora nadzoru elektrycznego
- roboty budowlane nowej siedziby MBP.

4. Informacje o zyskach, stratach nadzwyczajnych:

W 2014 r. wystąpiły zyski nadzwyczajne w kwocie 310,19, które stanowią odszkodowanie od ubezpieczyciela budynku w związku z zalaniem części korytarza siedziby głównej MBP.

5. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – nie występują.

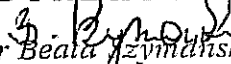
Data 11.03.2015 rok

Główna Księgowa


Weronika Kwaśniak

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu

DYREKTOR


mgr Beata Jzymbalska