

UCHWAŁA NR XX/134/2016
RADY MIEJSKIEJ W WĄCHOCKU
z dnia 29 czerwca 2016 r.

w sprawie **zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku za 2015 rok**

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

Rada Miejska w Wąchocku uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku za 2015 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku

mgr Adrian Malinowski

UZASADNIENIE

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku prowadzi działalność jako samorządowa instytucja kultury posiadająca osobowość prawną. Została utworzona na mocy Uchwały Rady Miejskiej w Wąchocku.

Organem zatwierdzającym zgodnie z ustawą o rachunkowości jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki. Dla M-GBP w Wąchocku organem zatwierdzającym jest Rada Miejska.

Po rozpatrzeniu zatwierdza się przedłożone przez Dyrektora M-GBP sprawozdanie finansowe za 2015 rok.

Sprawozdanie to nie spełnia warunków określonych w art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i w związku z powyższym nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku

mgr Adrian Malinowski

głównik 5

Załącznik do Uchwały Nr XXVIII/20
Rady Miejskiej w Wąchocku
z dnia 29 czerwca 2016 r.

URZĄD MIASTA I GMINY
w Wąchocku

31.03.2016

WYPIĘKŁO DNIEM
L.dz. 1367 podpis: [signature]

Wprowadzenie

do sprawozdania finansowego

Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej

w Wąchocku

za 2015 rok

1. Nazwa instytucji i adres:

Miejsko- Gminna Biblioteka Publiczna

w Wąchocku

ul. Kościelna 7

27-215 Wąchock

2. Organ założycielski:

Rada Miejska w Wąchocku

3. Forma prawna:

Samorządowa Instytucja Kultury

4. Organ prowadzący rejestr:

Gmina Wąchock

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku została wpisana do

Rejestru Instytucji Kultury dnia 31.08.2001 r., pod pozycją nr 2.

5. Przedmiot działalności:

- Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ostatnie zmiany Dz. U z 2014 roku, poz. 423,

- Ustawa z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach, ostatnie zmiany Dz. U z 2013 roku, poz. 829,

- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ostatnie zmiany Dz. U z 2014 roku, poz. 1877.

- Statut Uchwała Rady Miejskiej w Wąchocku

Nr VIII/54/2007 z dnia 25 kwietnia 2007 r. z późn. zm.

2016 -06- 15

*Za zgodność
z oryginałem*

B U R M I S T R Z

mgr Jarostaw Samela

URZĄD MIASTA I GMINY
w WĄCHOCKU
ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
tel. 41 27 36 130, fax. 41 27 36 159
REG 000548726 NIP 664-15-49-177

6. **Sprawozdanie finansowe** za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. jest sprawozdaniem jednostkowym obejmującym dane dotyczące:
Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku.

7. **Sprawozdanie finansowe** zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w nie zmniejszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości.
Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.


8. **Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania za 2015 rok**

podstawa: Ustawa o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. ostatnie zmiany Dz. U z 2014 roku, poz. 1100.

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Wąchocku w zakresie jakim ustawa pozostawia prawo wyboru przedstawia się następująco:

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości art. 5 ust. 1 i art. 28 ust. 1.

a) Aktywa obrotowe- materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty.

za zgodność z oryginałem
URMISTRZ

mgr Jarosław Samela

URZĄD MIASTA I GMINY
w WĄCHOCKU
ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
tel. 41 27 36 130, fax. 41 27 36 159
REG. 009548726, NIP 664-15-49-177

2016 -06- 15

- b) Zobowiązania krótkoterminowe wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty i uregulowane zostały w I kwartale 2015 r.
- c) Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o rachunek porównawczy zysków i strat.
- d) Biblioteka zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

9. Na rok 2015 Rada Miejska w Wąchocku przyznała dla Miejsko -Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku dotację podmiotową z przeznaczeniem na funkcjonowanie jednostki w wysokości **190.000,00**.

10. Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji budżetu Gminy Wąchock.

11. W okresie sprawozdawczym od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku uzyskała przychody w kwocie: 204.563,00 i poniosła koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 205.748,44.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna za rok 2015 uzyskała ujemny wynik finansowy w wysokości: -1.185,44.

Przychody: 204.563,00

Koszty: 205.748,44

Wynik finansowy: -1.185,44 strata ✓

Za zgodność 2016-06-15
z oryginałem

WYKŁAD I S T R Z

mgr Andrzej Samela

URZĄD MIASTA I GMINY
w WĄCHOCKU
ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
tel. 41 27 36 130, fax 41 27 36 159
REG. 000548726, NIP 664-15-49-177

12. Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2015 roku:

- dotacja Gminy Wąchock: 190.000,00
- dotacja z Biblioteki Narodowej: 6.000,00
- sprzedaż książek, odbitki ksero: 322,00
- pozostałe przychody w wysokości: 8.221,64 w tym: pokrycie amortyzacji: 7.909,00, nadpłaty za internet i podatek od wynagrodzeń za ubiegłe lata: 312,64
- przychody finansowe: odsetki od depozytu: 19,36

Struktura procentowa przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2015	%
1	Dotacja z budżetu Gminy Wąchock	190.000,00	92,88
2	Dotacja na zakup nowości wydawniczych zgodnie z zawartą Umową	6.000,00	2,93
3	Przychody finansowe	19,36	0,03
4	Pozostałe przychody	8.221,64	4,01
5	Przychody ze sprzedaży	322	0,15
	Ogółem przychody	204.563,00	100,00

13. Struktura zatrudnienia Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku:

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Wąchocku na dzień 31.12.2015r. zatrudniała 6 osób w tym: 2 osoby na 1/2 etatu i 2 osoby na 1/4 etatu tj

2016 -06- 15

Za zgodność B U R M I S T R Z

z wyprzedzeniem

mgr inż. Wiesław Samela

URZĄD MIASTA I GMINY
w WĄCHOCKU
ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
tel. 41 27 36 130, fax 41 27 36 159
REG. 000548726, NIP 664-15-49-177

- 1/1 etat - Dyrektor Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Wąchocku
- 1/1 etat - bibliotekarz w Wąchocku
- 1/2 etatu - młodszy bibliotekarz filia Parszów
- 1/2 etatu - st. bibliotekarz filia Wielka Wieś
- 1/4 etatu - bibliotekarz filia Marcinków
- 1/4 etatu - Główny Księgowy

14. Analiza poniesionych kosztów z działalności operacyjnej:

- a) wynagrodzenie pracowników: **142.914,53**,
- b) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia: **30.029,42** w tym:
 - składki ZUS na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy: 25.836,03,
 - świadczenia na rzecz pracowników – odpis na fundusz świadczeń socjalnych: 4.193,39.
- c) zużycie materiałów i energii: **3.915,54** w tym: zakup gazu, artykuły biurowe, środki czystości, zakup książek, zakup prasy
- d) usługi obce: **5.944,91** w tym: usługi bankowe, usługi telefonii i internetu, usługi informatyczne, usługi pocztowe, polisa ubezpieczenia:
- e) pozostałe koszty rodzajowe: **14.985,04**
- f) amortyzacja: **7.909,00**
- g) różne podatki i opłaty: **50,00**,

Na koniec 2015 r. zobowiązania wyniosły: **7.375,05**

w tym:

- a) faktura za gaz nr 46/02/2016, 8/01/2016 - 380,21
- b) faktura za prasę 1263/15/fvs – 64,50
- c) zaliczka na podatek od wynagrodzeń za 12/2015 – 1.659,00

*za zgodność
z oryginałem*
2016 -06- 15

W U R Z E D N I K U
[Signature]
mgr Józef Samela

URZĄD MIASTA I GMINY
w WĄCHOCKU
ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
tel. 41 27 36 130, fax: 41 27 36 159
REG 000548726, NIP 664-15-49-177

d) ZUS od wynagrodzeń za 12/2015 - 5.271,34

Zobowiązania wymagalne na dzień 31-12-2015 r. nie wystąpiły.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
Magdalena Szlachetka-Purmalowicz
.....
Podpis Głównego Księgowego

DIREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wąchocku
[Signature]
mgr Małgorzata Polakowska
.....
Podpis Dyrektora

Za zgodność 2016-06-15
z oryginałem

BURMISTRZ
[Signature]
mgr Jarosław Samela

URZĄD MIASTA I GMINY
w WACHOCKU
ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
tel. 41 27 36 130, fax. 41 27 36 159
REG 000548726 NIP 664-15-49-177

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2015

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2014	31-12-2015			31-12-2014	31-12-2015
A	Aktywa trwale	26 134,55	18 225,55	A	Kapitał (fundusz) własny	23 333,61	-3 986,38
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-5 190,97	-2 800,94
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 trwale	26 134,55	18 225,55	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwale	26 134,55	18 225,55				
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	26 134,55	18 225,55	VIII	Zysk (strata) netto	28 524,58	-1 185,44
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwale			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 988,69	25 600,60
2	Środki trwale w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwale w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 988,69	7 375,05
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	360,97	380,21
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	360,97	380,21
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy	360,97	380,21
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	4 627,72	6 994,84
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

2016-06-15

mgr Jacek S. S.

Drukowane programem DRUKI GOFIN Wyszukany Podatkowa GOFIN

 URZĄD MIASTA I GMINY
 W WACHOCKU
 ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wachock
 tel 41 27 36 130 fax 41 27 36 159
 REG 000548726 NIP 664-15-49 177

B	Aktywa obrotowe	2 187,75	3 388,67	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	295,20	64,50
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	295,20	64,50
3	Produkty gotowe				powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	233,34	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 332,52	6 930,34
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	233,34	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	233,34	i)	inne	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		233,34	3	Fundusze specjalne		
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	18 225,55
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	18 225,55
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		18 225,55
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 826,78	140,91				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 826,78	140,91				
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	1 826,78	140,91				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 826,78	140,91				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	360,97	3 014,42				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	28 322,30	21 614,22		PASYWA razem (suma poz. A i B)	28 322,30	21 614,22

2016 -06- 15

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wąchocku

mgr Małgorzata Polakowska

BURMISTRZ

mgr Jarosław Samcia

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

ul. M. Skłodowska 1, 27-215 Wąchock
tel. 130, fax 41 27 36 159
NIP 64-15-49-177

20.03.16

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres od 01-01-2015 do 31-12-2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa:

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35,00	322,00
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	35,00	322,00
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	219 537,69	205 748,44
I	Amortyzacja	3 295,45	7 909,00
II	Zużycie materiałów i energii	23 980,93	3 915,54
III	Usługi obce	7 210,64	5 944,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	200,00	50,00
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	152 339,88	142 914,53
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 044,49	30 029,42
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	466,30	14 985,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-219 502,69	-205 426,44
D	Pozostałe przychody operacyjne	249 078,14	204 221,64
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	215 665,00	196 000,00
III	Inne przychody operacyjne	33 413,14	8 221,64
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 118,83	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 118,83	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	28 456,62	-1 204,80
G	Przychody finansowe	67,96	19,36
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	67,96	19,36
	- 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)	28 524,58	-1 185,44
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	28 524,58	-1 185,44
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	28 524,58	-1 185,44

30.03.16

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

2016 -06- 15

BURMISTRZ

mgr Jerzy Sławek Samulski

Urząd Miasta i Gminy
w Wąchocku

mgr Małgorzata Polakowska

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

URZĄD MIASTA I GMINY

w WĄCHOCKU

ul. Wielkowiejska 1, 27-215 Wąchock
tel. 41 27 36 130, fax 41 27 36 155

Urząd Miasta Wąchock
Wąchock, dnia 30-03-2016

Informacja do bilansu za 2015 rok

Oświadczamy, że inwentaryzacja wg stanu na dzień 31-12-2015 roku, została przeprowadzona zgodnie z instrukcją inwentaryzacyjną stanowiącą załącznik do Zarządzenia Dyrektora Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej oraz uzgodniona.

Różnic inwentaryzacyjnych nie stwierdzono.

Urząd Miasta Wąchock
Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna

.....
podpis Gł. Księgowego

DIREKTOR
Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej
w Wąchocku

.....
mgr Małgorzata Polakowska

Podpis Dyrektora

Za zgodność
z oryginałem

BURMISTRZ

.....
mgr Jarosław Samela

2016 -06- 15

URZĄD MIASTA WĄCHOCK
W WĄCHOCKU
ul. Wąchocka 141 27-270 Wąchock
tel. 41 27 26 130 fax 41 27 26 131
REGON 142545725 NIP 631-000-0000

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Wąchocku

.....
mgr Adrian Malinowski

