

RADA MIEJSKA  
w Kunowie

UCHWAŁA Nr ..XXVIII.. / 170 / 16  
Rady Miejskiej w Kunowie  
z dnia ....31. maja 2016.....

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok  
przedstawionego przez Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną  
w Kunowie.

Na podstawie art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości  
(Dz. U. z 2013 roku poz. 330 tekst jednolity z późniejszymi zmianami) oraz  
art. 18 ust.2 pkt. 15 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym  
( tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ).

Rada Miejska w Kunowie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2015 rok przedstawione przez  
Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną w Kunowie obejmujące bilans, rachunek  
zysków i strat oraz informację dodatkową.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kunowie  
*Szymon Pajdak*  
Szymon Pajdak

### Uzasadnienie do uchwały

W związku z zapisem art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330 tekst jednolity), roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ założycielski.

Rokiem obrotowym Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe w/w jednostki obejmuje więc okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku, a dniem bilansowym jest dzień 31 grudnia 2015 roku. Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Kunowie osiągnęła za rok 2015 dodatni wynik finansowy w wysokości 1.167,89 zł, który wynika z braku podwyżek dla pracowników. Spowodowane to było brakiem środków finansowych na ich pokrycie z dotacji organizatora przyznanej na rok 2015. Przedstawione sprawozdanie finansowe obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS		Adresat		
	Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie sporządzony na dzień 31. XII 2015 r.		Burmistrz Miasta i Gminy Kunów wysłać bez pisma przewodniego		
Numer identyfikacyjny REGON 292794752					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	---	---	A. Fundusz	-27.457,03	-26.289,14
I. Wartości niematerialne i prawne	---	---	I. Fundusze jednostki	-25.371,39	-27.457,03
II. Rzeczowe aktywa trwałe	---	---	II. Wynik finansowy netto (+, -)	-2.085,64	1.167,89
1. Środki trwałe	---	---	1. Zysk netto (+)		1.167,89
1.1. Grunty	---	---	2. Strata netto (-)	-2.085,64	---
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	---	---	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	---	---
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	---	---	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	---	---
1.4. Środki transportu	---	---	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	---	---
1.5. Inne środki trwałe	---	---	B. Państwowe fundusze celowe	---	---
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	---	---	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30.395,27	27.817,38
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	---	---	I. Zobowiązania długoterminowe	---	---
III. Należności długoterminowe	---	---	II. Zobowiązania krótkoterminowe	30.395,27	27.817,38
IV. Długotrwałe aktywa finansowe	---	---	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	---	749,51
1. Akcje i udziały	---	---	2. Zobowiązania wobec budżetów	---	---
2. Inne papiery wartościowe	---	---	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	15.467,50	18.700,92
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	---	---	4. Zobowiązania tytułu wynagrodzeń	14.927,77	8.366,95
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	---	---	5. Pozostałe zobowiązania	---	---
B. Aktywa obrotowe	2.938,24	1.528,24	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	---	---
I. Zapasy	---	---	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	---	---
1. Materiały	---	---	III. Rezerwy na zobowiązania	---	---
2. Półprodukty i produkty w toku	---	---	D. Fundusze specjalne	---	---
3. Produkty gotowe	---	---	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	---	---
4. Towary	---	---	2. Inne fundusze	---	---
II. Należności krótkoterminowe	2.938,24	1.528,24			

1. Należności z tytułu dostaw i usług	---	---	E. Rozliczenia międzyokresowe	---	---
2. Należności od budżetów	---	---	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	---	---
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	---	---	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	---	---
4. Pozostałe należności	2.938,24	1.528,24		---	---
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	---	---			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	---	---			
1. Środki pieniężne w kasie	---	---			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	---	---			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	---	---			
4. Inne środki pieniężne	---	---			
5. Akcje lub udziały	---	---			
6. Inne papiery wartościowe	---	---			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	---	---			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	---	---			
<b>Suma aktywów</b>	<b>2.938,24</b>	<b>1.528,24</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2.938,24</b>	<b>1.528,24</b>

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone

odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne

B. Informacje uzupełniające i istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i trwałych.....7.153,80,00 zł.....
2. Umorzenie środków trwałych.....4.810,00 zł.....
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych.....181.759,30 zł.....
4. Umorzenie zbiorów i materiałów bibliotecznych.....225.060,71 zł.....

.....  
(główny księgowy)

2016-03-18  
(rok, miesiąc, dzień)

PRZEWODNICZĄCY.....  
RADY MIEJSKIEJ (dyrektor)

w Kunowie  
*[Podpis]*

### Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

#### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec	Rok ubiegły
		0,00	0,00
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)</b>	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	575.611,70	544.452,20
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Amortyzacja</b>	56.737,93	55.074,55
<b>II</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	19.378,99	11.698,10
<b>III</b>	<b>Usługi obce</b>	2.391,55	2.158,60
<b>IV</b>	<b>Podatki i opłaty, w tym:</b>	0,00	0,00
- (I)	podatek akcyzowy	411.644,95	393.781,94
<b>V</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	76.016,68	74.883,96
<b>VI</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	9.441,60	6.855,05
<b>VII</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	0,00	0,00
<b>VIII</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	-575.611,70	-544.452,20
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	576.779,59	542.366,56
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	560.500,00	503.500,00
<b>II</b>	<b>Dotacje</b>	16.279,59	38.866,56
<b>III</b>	<b>Inne przychody operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	1.167,89	-2.085,64
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	0,00	0,00
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zysk ze zbycia inwestycji</b>	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Inne</b>	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	0,00	0,00
- (I)	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Strata ze zbycia inwestycji</b>	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Inne</b>	1.167,89	-2.085,64
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	0,00	0,00
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Zyski nadzwyczajne</b>	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Straty nadzwyczajne</b>	1.167,89	-2.085,64
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I±J)</b>	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	1.167,89	-2.085,64
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	0,00	0,00
<b>O</b>			
	<b>Suma</b>	<b>1.153.559,18</b>	<b>1.084.733,12</b>

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kunowie

*Szymon Pająk*  
Szymon Pająk

**I.**

Lp.	Wyszczególnienie	KOSZTY		
		Plan na rok 2015	Wykonanie za rok 2015	%
	1	2	3	4
1.	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	29 400,00	29 021,45	98,7%
2.	Wynagrodzenia osobowe pracowników zgodnie z tabelą płac	321 700,00	321 668,50	100,0%
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 000,00	57 946,69	99,9%
4.	Składki na Fundusz Pracy	7 600,00	7 540,90	99,2%
5.	Zakup materiałów i wyposażenia:	26 990,00	26 873,79	99,6%
	- artykuły biurowe	3 200,00	3 174,16	99,2%
	- środki czystości	650,00	644,10	99,1%
	- książki	12 200,00	12 116,50	99,3%
	- prasa	3 250,00	3 249,73	100,0%
	- artykuły remontowo- budowlane	-	-	
	- sprzęty elektroniczne i komputerowe	-	-	
	- meble i wyposażenie	-	-	
	- zakup materiałów dla orkiestry i zespołów	290,00	289,40	99,8%
	- pozostałe	7 400,00	7 399,90	100,0%
6.	Zakup energii:	29 100,00	28 907,24	
	- energia elektryczna	12 100,00	12 025,55	99,4%
	- woda i ścieki	1 000,00	951,88	95,2%
	- gaz	16 000,00	15 929,81	99,6%
	- inne	-	-	-
7.	Zakup usług remontowych			
8.	Zakup usług pozostałych:	30 380,00	30 011,66	
	- usługi bankowe	930,00	929,00	99,9%
	- rozmowy telefoniczne	1 120,00	1 116,34	99,7%
	- wywóz nieczystości	1 040,00	1 036,80	99,7%
	- usługi pocztowe	510,00	501,20	98,3%
	- transport	1 450,00	1 423,96	98,2%
	- internet	660,00	658,95	99,8%
	- kursy i szkolenia	280,00	280,00	
	- zakup imprez różnych	9 000,00	8 944,57	99,4%
	- inne związane z działalnością orkiestry dętej	390,00	390,00	-
	- pozostałe	15 000,00	14 730,84	98,2%
9.	Podróże służbowe krajowe	700,00	694,83	99,3%
10.	Różne opłaty i składki	1 500,00	1 462,55	97,5%
11.	Wydatki i zakupy inwestycyjne			
12.	Odpis na ZFSS	10 530,00	10 529,09	100,0%
13.	Amortyzacja środków trwałych			
14.	Wynagrodzenia bezosobowe	61 000,00	60 955,00	99,9%
		0,00	0,00	
	<b>RAZEM:</b>	<b>576 900,00</b>	<b>575 611,70</b>	<b>99,8%</b>

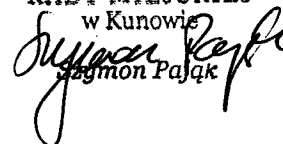
**Plan przychodów MGBP w Kunowie na rok 2015**

**II.**

Lp.	Wyszczególnienie	PRZYCHODY		
		Plan na rok 2015	Wykonanie za rok 2015	%
	1	2	3	4
1.	Dotacje z budżetu Gminy	552 500,00	552 500,00	100,0%
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	8 000,00	8 000,00	100,0%
3.	Dochody własne wg tytułów:	16 400,00	16 279,59	99,3%
	- usługi kserograficzne	1 500,00	1 457,16	97,1%
	- wynajem Sali	9 100,00	9 090,00	99,9%
	- zwrot za energię	2 100,00	2 043,32	97,3%
	- inne	3 700,00	3 689,11	99,7%
	<b>RAZEM:</b>	<b>576 900,00</b>	<b>576 779,59</b>	<b>100,0%</b>

Plan dotacji z budżetu gminy na 31.12.2015 wynosił.....552.500,00 zł  
 Kwota dotacji otrzymanej z budżetu na dzień 31.12.2015.....552.500,00 zł  
 Kwota dotacji wykorzystanej na dzień 31.12.2015.....552.500,00 zł

PRZEWODNICZĄCY  
 RADY MIEJSKIEJ

w Kunowie  
  
 Szymon Pałak

**RADA MIEJSKA**  
w Kunowie

**Część opisowa sprawozdania z wykonania planu finansowego  
Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2015**

Koszty planowane w 2015 roku to **576.900,00zł**, koszty faktycznie poniesione **576.779,59zł**.  
Na przychody MGBP w 2015 roku składały się:

1. Dotacja w wysokości **552.500,00zł** wykonano 100%
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek w kwocie **8.000,00zł**
3. Dochody własne:
  - na zaplanowaną kwotę **1.500,00 zł** za usługi kserograficzne uzyskano **1.457,16zł**
  - na zaplanowaną kwotę **9.100,00zł** za wynajem pomieszczeń uzyskano **9.090,00zł**
  - na zaplanowaną kwotę **2.100,00zł** zwrotu za energię uzyskano **2.043,32zł**
  - inne dochody w kwocie **3.689,11zł** uzyskano za sprzedaż książki „Kunów nad Kamienną”, wynagrodzenie należne za terminowe płacenie podatku PIT-4 oraz wpłaty za prowadzone ćwiczenia gimnastyczne.

Na wydatki złożyły się:

1. Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń. Zaplanowaną kwotę wykonano w 98,7% tj. **29.021,45zł**
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników tj. 11 osób /9 etatów/, zaplanowaną kwotę wykonano w 100% tj. **321.668,50zł**
3. Składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano na kwotę **58.000,00zł** – wykonano w 99,9% - **57.946,69zł**
4. Fundusz Pracy zaplanowano kwotę **7.600,00zł** wykonano **7.7540,90zł**
5. Na zakup materiałów i wyposażania składają się:
  - art. biurowe, środki czystości planowano **3.850,00zł** wykonano **3.818,26zł**
  - książki zaplanowano kwotę **12.200,00zł** wydano **12.116,50zł**  
( w/w kwota zawiera 8.000,00zł dotacji z BN )
  - pozostałe: na zaplanowaną kwotę **10.939,03zł** składają się następujące wydatki :
    - 3.249,73 zł prasa
    - 2.085,69 zł zakupione baner reklamowy, niezbędny drobny sprzęt biurowy
    - pozostałe materiały kwotę 5.603,61 wydatkowano na zakup artykułów spożywczych i drobnych upominków na potrzeby organizowanych imprez i zajęć w bibliotece oraz art. BHP dla pracowników
6. Zakup energii:
  - koszty energii elektrycznej zaplanowano na **12.100,00zł** – wydatkowano **12.025,55zł**
  - koszty gazu zaplanowano na **16.000,00zł** – wydatkowano **15.929,81zł** tj. **99,6%**
  - woda i ścieki zaplanowano na **1.000,00zł** – wydatkowano **951,88zł**
7. Zakup usług pozostałych:
  - usługi bankowe, rozmowy telefoniczne, internet, wywóz nieczystości i usługi pocztowe zaplanowano kwotę **4.260,00zł** wydatkowano **4.242,29 zł**
  - transport – na zaplanowaną kwotę **1.450,00zł** wykonano **98,2% tj. 1.423,96zł** w/w kwota została wykorzystana na wyjazdy zespołów śpiewaczych na konkursy i występy
  - partycypowanie kosztach imprez plenerowych, „Jubileusz Kunowian, kwota **8.944,57zł**
  - inne –zaplanowano kwotę **15.390,00zł** wykorzystano **15.120,84zł** /szkolenia pracowników, monitoring systemu alarmowego, opłaty za licencje programów komputerowych, przeglądy techniczne, przegląd instalacji gazowej oraz zamontowanie i uruchomienie systemu detekcji /.
  - kursy i szkolenia oraz podróże służbowe krajowe - z zaplanowanej kwoty **980,00zł** wykorzystano **974,83zł** tj. **99,5%**,
8. Różne opłaty i składki zaplanowano kwotę **1.500,00zł** wykorzystano **1.462,55zł** - są to wydatki na ubezpieczenie budynku i sprzętu komputerowego w PZU oraz opłatę za prowadzenie PKZP przy Urzędzie Miasta i Gminy Kunów,



9. Odpis na ZFŚS zgodnie z obowiązującymi przepisami odprowadzono w kwocie **10.529,09zł**
10. Wynagrodzenia bezosobowe, planowaną kwotę **61.000,00zł** wykorzystano w **99,9%** , tj. **60.955,00zł** na wynagrodzenia członków orkiestry dętej, kapeli, kapelmistrza, konserwatora-palacza, instruktora aerobiku oraz inspektora BHP.

Stan należności na dzień 31.12.2015r. wynosił **1.528,24zł**. Należność ta wynika z niezapłaconych zwrotów za media w budynku Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2015r. Wynosi **27.817,38zł** w tym:

- wymagalnych 0,00
- niewymagalnych 27.817,38zł

Zobowiązania te dotyczą:

- |  |              |
|--|--------------|
| - ZUS od nagrody rocznej i wynagrodzeń za XII 2015 | 17.637,92 zł |
| - podatek PIT-4 od nagrody rocznej                 | 1.063,00 zł  |
| - pozostałe rozrachunki z pracownikami             | 8.366,95 zł  |
| - Fa za energię elektryczną                        | 749,51 zł    |

Na rok 2015 zaplanowano koszty działalności w wysokości **576.900,00 zł**.

Koszty faktycznie poniesione przez instytucję **575.611,70zł** .

Wynik finansowy za rok 2015 to zysk w wysokości **1.167,89 zł**.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ

w Kunowie

*Szymon Pałaj*  
Szymon Pałaj