

RADA MIEJSKA
w Kunowie

UCHWAŁA Nr XI.157.15.....
Rady Miejskiej w Kunowie
z dnia ...28. maja. 2015.....

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014 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
(Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz.1591 tekst jednolity z późniejszymi zmianami)
Rada Miejska w Kunowie uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 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

Simon Pajak
Simon Pajak

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 2014 roku, a dniem bilansowym jest dzień 31 grudnia 2014 roku. Miejsko – Gminna Biblioteka Publiczna w Kunowie osiągnęła za rok 2014 ujemny wynik finansowy w wysokości 2.085,64 zł, który wynika z mniejszych niż zaplanowano przychodów z tytułu wynajmu sal, a większych kosztów utrzymania budynku (gaz, energia). Przedstawione sprawozdanie finansowe obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat oraz informację dodatkową.

I.

| Lp. | Wyszczególnienie | KOSZTY | | |
|-----|---|-------------------|-----------------------|--------------|
| | | Plan na rok 2014 | Wykonanie za rok 2014 | % |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń | 31 617,23 | 31 617,23 | 100,0% |
| 2. | Wynagrodzenia osobowe pracowników zgodnie z tabelą płac | 308 494,71 | 308 494,71 | 100,0% |
| 3. | Składki na ubezpieczenia społeczne | 56 450,05 | 56 450,05 | 100,0% |
| 4. | Składki na Fundusz Pracy | 7 859,26 | 7 859,26 | 100,0% |
| 5. | Zakup materiałów i wyposażenia: | 28 802,93 | 28 255,13 | |
| | - artykuły biurowe | 4 201,97 | 4 201,97 | 100,0% |
| | - środki czystości | 790,55 | 790,55 | 100,0% |
| | - książki | 9 260,63 | 9 260,63 | 100,0% |
| | - prasa | 3 860,07 | 3 312,27 | 85,8% |
| | - artykuły remontowo- budowlane | - | - | |
| | - sprzęty elektroniczne i komputerowe | 4 733,00 | 4 733,00 | 100,0% |
| | - meble i wyposażenie | - | - | |
| | - zakup materiałów dla orkiestry i zespołów | 940,20 | 940,20 | 100,0% |
| | - pozostałe | 5 016,51 | 5 016,51 | 100,0% |
| 6. | Zakup energii: | 26 036,22 | 26 036,22 | |
| | - energia elektryczna | 12 263,70 | 12 263,70 | 100,0% |
| | - woda i ścieki | 920,01 | 920,01 | 100,0% |
| | - gaz | 12 852,51 | 12 852,51 | 100,0% |
| | - inne | - | - | - |
| 7. | Zakup usług remontowych | | | |
| 8. | Zakup usług pozostałych: | 19 583,07 | 19 583,07 | |
| | - usługi bankowe | 861,00 | 861,00 | 100,0% |
| | - rozmowy telefoniczne | 1 075,23 | 1 075,23 | 100,0% |
| | - wywóz nieczystości | 1 166,40 | 1 166,40 | 100,0% |
| | - usługi pocztowe | 537,98 | 537,98 | 100,0% |
| | - transport | 3 064,57 | 3 064,57 | 100,0% |
| | - internet | 723,24 | 723,24 | 100,0% |
| | - kursy i szkolenia | | | |
| | - zakup imprez różnych | 2 439,33 | 2 439,33 | 100,0% |
| | - inne związane z działalnością orkiestry dętej | - | - | - |
| | - pozostałe | 9 715,32 | 9 715,32 | 100,0% |
| 9. | Podróże służbowe krajowe | 614,28 | 614,28 | 100,0% |
| 10. | Różne opłaty i składki | 1 297,60 | 1 297,60 | 100,0% |
| 11. | Wydatki i zakupy inwestycyjne | | | |
| 12. | Odpis na ZFSS | 10 574,65 | 10 574,65 | 100,0% |
| 13. | Amortyzacja środków trwałych | | | |
| 14. | Wynagrodzenia bezosobowe | 53 670,00 | 53 670,00 | 100,0% |
| | | 0,00 | 0,00 | |
| | RAZEM: | 545 000,00 | 544 452,20 | 99,9% |

Plan przychodów MGBP w Kunowie na rok 2014

II.

| Lp. | Wyszczególnienie | PRZYCHODY | | |
|-----|--------------------------------|---------------------|--------------------------|--------------|
| | | Plan na rok 2014 | Wykonanie za rok 2014 | % |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Dotacje z budżetu Gminy | 500 000,00 | 500 000,00 | 100,0% |
| 2. | Dotacja z Biblioteki Narodowej | 3 500,00 | 3 500,00 | 100,0% |
| 3. | Dochody własne wg tytułów: | 41 500,00 | 38 866,56 | 93,7% |
| | - usługi kserograficzne | 2 300,00 | 1 782,90 | 77,5% |
| | - wynajem Sali | 30 000,00 | 29 645,00 | 98,8% |
| | - zwrot za energię | 3 500,00 | 1 800,13 | 51,4% |
| | - inne | 5 700,00 | 5 638,53 | 98,9% |
| | | | | |
| | RAZEM: | 545 000,00 | 542 366,56 | 99,5% |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

w Kunowie
Szymon Pajak
Szymon Pajak

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS | | Adresat: | |
|--|-----------------------|---|--|--------------------------------|---------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 292794752 | | Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie sporządzony na dzień 31. XII 2014 r. | | Burmistrz Miasta i Gminy Kunów | |
| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
| A. Aktywa trwałe | --- | --- | A. Fundusz | -25.371,39 | -27.457,03 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | --- | --- | I. Fundusze jednostki | -26.744,97 | -25.371,39 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | --- | --- | II. Wynik finansowy netto (+, -) | 1.373,58 | -2.085,64 |
| I. Środki trwałe | --- | --- | 1. Zysk netto (+) | 1.373,58 | |
| 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 | 26.599,63 | 30.395,27 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | --- | --- | I. Zobowiązania długoterminowe | --- | --- |
| III. Należności długoterminowe | --- | --- | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 26.599,63 | 30.395,27 |
| IV. Długotrwałe aktywa finansowe | --- | --- | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1.187,95 | --- |
| 1. Akcje i udziały | --- | --- | 2. Zobowiązania wobec budżetów | --- | --- |
| 2. Inne papiery wartościowe | --- | --- | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 10.613,96 | 15.467,50 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | --- | --- | 4. Zobowiązania tytułu wynagrodzeń | 14.797,72 | 14.927,77 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | --- | --- | 5. Pozostałe zobowiązania | --- | --- |
| B. Aktywa obrotowe | 1.228,24 | 2.938,24 | 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 | 1.228,24 | 2.938,24 | | | |

| | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|
| 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 | 1.228,24 | 2.938,24 | | --- | --- |
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | --- | --- | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | --- | --- | | | |
| 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 | --- | --- | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | --- | --- | | | |
| Suma aktywów | 1.228,24 | 2.938,24 | Suma pasywów | 1.228,24 | 2.938,24 |

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.....4.970,00 zł.....
2. Umorzenie środków trwałych.....4.810,00 zł.....
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych.....179.993,47 zł.....
4. Umorzenie zbiorów i materiałów bibliotecznych.....211.029,49 zł.....

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kunowie

Szymon Pająk
Szymon Pająk

.....
(główny księgowy)

2015-03-04
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(dyrektor)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec | Rok ubiegły |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 0,00 | 0,00 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie) | 0,00 | 0,00 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 544.452,20 | 560.081,53 |
| I | Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 55.074,55 | 60.765,16 |
| III | Usługi obce | 11.698,10 | 16.514,20 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 2.158,60 | 1.848,10 |
| | -(1) podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 393.781,94 | 397.733,65 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 74.883,96 | 75.223,41 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 6.855,05 | 7.997,01 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -544.452,20 | -560.081,53 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 542.366,56 | 561.455,11 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Dotacje | 503.500,00 | 503.500,00 |
| III | Inne przychody operacyjne | 38.866,56 | 57.955,11 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2.085,64 | 1.373,58 |
| G | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | -(1) dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -2.085,64 | 1.373,58 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| K | Zysk (strata) brutto (I±J) | -2.085,64 | 1.373,58 |
| L | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| N | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -2.085,64 | 1.373,58 |
| O | | 0,00 | 0,00 |
| Suma | | 1.084.733,12 | 1.122.910,22 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

w Kunowie

Szymon Pajdak
Szymon Pajdak

RADA MIEJSKA
w Kunowie

**Część opisowa sprawozdania z wykonania planu finansowego
Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej za rok 2014**

Koszty planowane w 2014 roku to **545.000,00zł**, koszty faktycznie poniesione **544.452,20zł**.

Na przychody MGBP w 2014 roku składały się:

1. Dotacja w wysokości **500.000,00zł** wykonano 100%
2. Dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup książek w kwocie **3.500,00zł**
3. Dochody własne:
 - na zaplanowaną kwotę **2.300,00 zł** za usługi kserograficzne uzyskano **1.782,90zł**
 - na zaplanowaną kwotę **30.000,00zł** za wynajem pomieszczeń uzyskano **29.645,00zł**
 - na zaplanowaną kwotę **3.500,00zł** zwrotu za energię uzyskano **1.800,13zł**
 - inne dochody z zaplanowanej kwoty **5.700,00zł** uzyskano **5.638,53zł** 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 **31.617,23zł** wykonano w 100%
2. Wynagrodzenia osobowe pracowników tj. 11 osób /9 etatów/, zaplanowano w kwocie **308.494,71zł** – wykonano w 100%
3. Składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano na kwotę **56.450,05zł** – wykonano w 100% - **56.450,05zł**
4. Fundusz Pracy zaplanowano kwotę **7.859,26zł** wykonano **7.859,26zł**
5. Na zakup materiałów i wyposażenia składają się:
 - art. biurowe, środki czystości planowano **4.992,52zł** wykonano **4.992,52zł**
 - książki zaplanowano kwotę **9.260,63zł** wydano **9.260,63zł**
(w/w kwota zawiera 3.500,00zł dotacji z BN)
 - pozostałe: zaplanowano kwotę **14.549,78zł** wykonano **14.001,98zł** w tym :
 - 3.312,27 zł prasa
 - 4.733,00 zł zakupiono kserokopiarkę oraz urządzenie nagłaśniające
 - pozostałe materiały kwotę 5.956,71 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 **12.263,70zł** – wydatkowano **12.263,70zł**
 - koszty gazu zaplanowano na **12.852,51zł** – wydatkowano **100%**
 - woda i ścieki zaplanowano na **920,01zł** – wydatkowano **920,01zł**
7. Zakup usług pozostałych:
 - usługi bankowe, rozmowy telefoniczne, wywóz nieczystości i usługi pocztowe zaplanowano kwotę **3.640,61zł** wydatkowano **3.640,61zł**
 - transport – na zaplanowaną kwotę **3.064,57zł** wykonano **100%** w/w kwota została wykorzystana na wyjazdy zespołów śpiewaczych na konkursy i występy
 - internet - zaplanowano kwotę **723,24zł** wykorzystano **723,24zł**
 - partycypowanie w kosztach imprezy „Śladami kunowskiej tradycji ” w ramach Dni Kunowa kwota **2.439,33zł**
 - inne –zaplanowano kwotę **9.715,32zł** wykorzystano **9.715,32zł** / badania okresowe pracowników, monitoring systemu alarmowego, opłaty za licencje programów komputerowych, przeglądy techniczne oraz przegląd instalacji gazowej /.
 - podróże służbowe krajowe - z zaplanowanej kwoty **614,28zł** wykorzystano **100%**,
8. Różne opłaty i składki zaplanowano kwotę **1.297,60zł** wykorzystano **1.297,60zł** - 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 **10.574,65zł**
10. Wynagrodzenia bezosobowe, planowaną kwotę **53.670,00zł** wykorzystano w **100%** na wynagrodzenia członków orkiestry dętej, kapeli, kapelmistrza, konserwatora-palacza, instruktora aerobiku oraz inspektora BHP.

Stan należności na dzień 31.12.2014r. wynosi **2.938,24zł**. Należność ta wynika z niezapłaconych zwrotów za media od mieszkańców lokalu socjalnego w budynku Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Kunowie oraz niezapłaconych rachunków za wynajem sal na szkolenia.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2014r. wynosi **30.395,27zł** w tym:

- wymagalnych 0,00
- niewymagalnych 30.395,27 zł

Zobowiązania te dotyczą:

- ZUS od nagrody rocznej i wynagrodzeń za XII 2014 13.571,50 zł
- podatek PIT-4 od nagrody rocznej 1.896,00 zł
- pozostałe rozrachunki z pracownikami 14.927,77 zł

Na rok 2014 zaplanowano koszty działalności w wysokości **545.000,00 zł**.
Koszty faktycznie poniesione przez instytucję **544.452,20 zł**
Zaplanowane przychody na rok 2014 to kwota **545.000,00 zł**
Przychody faktycznie uzyskane przez instytucję to kwota **542.366,56 zł**
Wynik finansowy za rok 2014 to strata w wysokości **2.085,64 zł**.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

w Kunowie

Szymon Pajdak

