

**UCHWAŁA NR VIII/64/2015
RADY MIEJSKIEJ W ŻNINIE**

z dnia 30 czerwca 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury – Miejska i Powiatowa
Biblioteka Publiczna w Żninie za 2014 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.¹) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 330 ze zm.²) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Miejska i Powiatowa Biblioteka Publiczna za 2014 rok wyrażające się następującymi kwotami:

- 1) suma aktywów – 296 621,08 zł;
- 2) suma pasywów – 296 621,08 zł;
- 3) strata netto – 50 766,01 zł.

§ 2. Integralną część niniejszej uchwały stanowią niżej wymienione załączniki:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.;
- 2) Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2014 r.;
- 3) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.;
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żnina.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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

²Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r.: poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100; z 2015 r. poz. 4.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/64/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/64/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Informacja dodatkowa do bilansu sporządzona na dzień 31.12.2014 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU
SPORZĄDZONA NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2014 ROKU
DLA MIEJSKIEJ I POWIATOWEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŻNINIE

1. WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

		NA POCZĄTKU ROKU 2014	NA KOŃCU ROKU 2014
grupa 1	budynki i lokale	488 423,91	488 423,91
grupa 3	kotły i maszyny energetyczne	4 971,87	4 971,87
grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	9.240,25	9.240,25
grupa 6	Urządzenia techniczne	3.567,00	3.567,00
		506.203,03	506.203,03
	ODPISY AMORTYZACYJNE		
grupa 1	budynki i lokale	194.784,90	206.995,50
grupa 3	kotły i maszyny energetyczne	4.971,87	4.971,87
grupa 8	narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	8.163,46	9.024,90
grupa 6	Urządzenia techniczne	772,84	1.129,54
		208.693,07	222.121,81

2. ZATRUDNIENIE

Ogółem przeciętna liczba zatrudnionych	14,00	
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,50	
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	12,50	
Pracujący w dniu 31 grudnia 2014 roku	14 osób	w tym 14 kobiet
W tym: pełnozatrudnionych	7 osób	w tym 7 kobiet
Niepełnozatrudnionych	7 osób	w tym 7 kobiet

Pracownicy zatrudnieni na czas nieokreślony 14 osób

Pełen etat – 7 osób

0,75 etatu – 5 osoba

0,5 etatu – 1 osoby

0,3 etatu – 1 osoba

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Izabela Jellinek

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Agnieszka Michalak-Zółtowska

Żnin, dnia 30.03.2015 rok

MIEJSKA I POWIATOWA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. Sienkiewicza 4, 88-400 Żnin
tel. (062) 30-20-516 NIP 562-15-80-930

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr VIII/64/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

(pieczęć jednostki)

MIEJSKA I POWIATOWA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
ul. A. 88-400 Żnin
tel. (052) 30-20-516 NIP 562-15-80-930

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

sporządzony na dzień : 31.12.2014

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	629 816,83	622 840,80
-	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	622 000,00	616 885,00
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	7 816,83	5 955,80
B.	Koszty działalności operacyjnej	704 957,70	700 212,86
I.	Amortyzacja	13 602,76	13 428,74
II.	Zużycie materiałów i energii	115 405,64	110 747,40
III.	Usługi obce	44 002,31	38 140,13
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 858,20	8 446,42
-	podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	389 817,93	400 436,85
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	83 151,01	86 985,56
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 759,20	2 852,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	49 360,65	39 175,22
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-75 140,87	-77 372,06
D.	Pozostałe przychody operacyjne	103 282,52	26 608,31
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	25 087,44	22 287,98
III.	Inne przychody operacyjne	78 195,08	4 320,33
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3,19	0,05
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	3,19	0,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28 138,46	-50 763,80
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	0,00	
-	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,12	2,21
I.	Odsetki, w tym:	0,12	2,21
	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	28 138,34	-50 766,01
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	28 138,34	-50 766,01
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	28 138,34	-50 766,01

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sporządzono dnia: 30.03.2015

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Agnieszka Michalik-Zółtowska
mgr Jadwiga Jelinek

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr VIII/64/2015
Rady Miejskiej w Żninie
z dnia 30 czerwca 2015 r.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2014 r.

(pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPTALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień :

31.12.2014

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2013	31.12.2014
1.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	318 500,12	346 638,46
-	korekty błędów podstawowych		0,00
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	318 500,12	346 638,46
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	318 500,12	346 638,46
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		0,00
-			0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	318 500,12	346 638,46
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00

3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	28 138,34	50 766,01
a)	zysk netto	28 138,34	0,00
b)	strata netto	0,00	50 766,01
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	346 638,46	295 872,45
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sporządzono dnia 30.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Agnieszka Michalak-Zóttowska

DYREKTOR BIBLIOTEKI

[Signature]
mgr Jadwiga Jelinek

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, roczne sprawozdanie Miejskiej i Powiatowej Biblioteki Publicznej w Żninie podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego tj. 31 grudnia 2014 r. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest uzasadnione.