

projekt

wpł. 14.05.2017.

INSPEKTOR

mgr Mariusz Ślusarczyk

Uchwała Nr / /2017
Rady Miejskiej w Suchedniowie

z dnia .. czerwca 2017r

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2016 Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej im. Jana Pawła II w Suchedniowie.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 446, poz.1579, poz. 1948, z 2017r. poz. 730) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016r. poz. 1047, 2255, z 2017r. poz. 61, 245, 791) **uchwała się** , co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA I GMINY

mgr inż. Cezary Błach

KL-931

RADCA PRAWNY

Anna Grzegolec

Uzasadnienie;

Zgodnie z art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Suchedniowie		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016	poz. uor	PASYWA	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)	26667,37	20945,53	A.	Fundusz / kapitał własny	6992,53	7308,81
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	8149,27	6992,53
		0	0	IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			V	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	26667,37	20945,53	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	26667,37	20945,53	VI	Zysk (strata) netto	-1156,74	316,28
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20477,43	14518,49
b)	budynki i budowle	6981,8	6676,04	I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny	19685,57	14269,49	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			3.	wobec pozostałych jednostek		0
				a)	kredyty i pożyczki		
B.	Aktywa obrotowe	802,59	881,77	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	e)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe	791,86	249
2.	Półprodukty i produkty w toku			3.	Wobec pozostałych jednostek	791,86	249
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
				c)	inne zobowiązania finansowe		
4.	Towary			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	791,86	0
5.	Zaliczki na dostawy			*	do 12 miesięcy	791,86	
II	Należności krótkoterminowe	0	0	*	powyżej 12 miesięcy		
3.	Należności od pozostałych jednostek	0	0	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		249
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe	45,99	79,95	4.	fundusze specjalne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	45,99	79,95	IV	Rozliczenia międzyokresowe	19685,57	14269,49
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	19685,57	14269,49
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	19685,57	14269,49
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	45,99	79,95	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	45,99	79,95				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	756,6	801,82				
	Suma aktywów	27469,96	21827,3		Suma pasywów	27469,96	21827,3

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Urzuła Mała

Miejsce, data sporządzenia:
SUCHEDNIÓW, 23.03.2017

Zatwierdził:

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Małgorzata Wiśniewska

Sprawdzono pod względem
formalnym i rachunkowym

05.04.2017
mgr Urszula Nowak

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA W SUCHEDNIOWIE		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za rok obrotowy 2015	za rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	247053,5	270817,2
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	53,5	117,2
V	Dotacje podmiotowe organizatora	247000	270700
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa		
B	Koszty działalności operacyjnej	260016,12	286059
I	Amortyzacja	17599,38	22761,81
II	Zużycie materiałów i energii	22072,45	21436,98
III	usługi obce	6875,82	4208,22
IV	Podatki i opłaty		
V	wynagrodzenia	171919,84	194361,76
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	33680,14	35426,19
	w tym emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7868,49	7864,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-12962,62	-15241,8
D	Pozostałe przychody operacyjne	11676,39	15365,05
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	11676,39	15365,05
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1286,23	123,25
G	Przychody finansowe	129,49	193,03
II	Odsetki	129,49	193,03
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1156,74	316,28
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1156,74	316,28

GŁÓWNA KSIĘGOWA
sporządził: *Elżbieta Mała*
Elżbieta Mała

SUCHEDNIÓW, 23.03.2017
miejscowość i data

zatwierdził

DYREKTOR BIBLIOTEKI
Mł
mgr Małgorzata Wiśniewska

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 ROK.

na podstawie art.45ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości(Dz.U.Nr.121 z późn. zm.)

1. Sprawozdanie finansowe prezentuje działalność Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie za rok obrotowy 2016.
2. Przyjęty został rok obrotowy od **01.01.2016** do **31.12.2016** obejmujący 12 kolejnych miesięcy.
3. Metody wyceny stosowane w jednostce:
 - wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu,
 - środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się liniowo,
 - środki trwałe o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu,
 - przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
 - przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy wg rozporządzenia Ministra Finansów.

Informacja dodatkowa - dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

I. Aktywa trwałe

A. Rzeczowe aktywa trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa	Umorzenie
1	Powierzchnia użytkowa budynku	12 230,50	5 554,46
2	Regały	39 459,22	39 459,22
3	Kopiarka „Panasonic”	4 600,62	4 600,62
4	Drukarka HP Office Jet	5 458,37	2 515,36
5	Zestaw komp. DELL VOSTRO z drukarką OKI	5 845,00	1 899,63
6	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	1 184,63
7	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	1 184,63
8	Zestaw komp. DELL VOSTRO	3 645,00	1 184,63
	SUMA	78 528,71	57 583,18

Umorzenia środków trwałych w 2016 r. wyniosły 5 721,84 zł.

B . Aktywa obrotowe .

Środki pieniężne w banku, na podstawie wyciągu bankowego z dnia 31.XII. 2016r. wynosiły 49,62 zł. oraz środki pieniężne w kasie na podstawie protokołu stanu kasy na dzień 31.XII.2016r. wynosiły 30,33 zł.

C. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu prenumeraty prasy i rejestracji domeny wynosiły 801,82 zł.

II. Pasywa

A. Fundusze własne

W skład pasywów wchodzi: fundusz podstawowy i wynik finansowy za rok obrotowy.

Od 01.01.2016r. zgodnie z art. 29 ustawy o działalności kulturalnej MGBP utworzyła Fundusz rezerwowy instytucji kultury, który tworzy się z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznacza na pokrycie strat instytucji w latach następnych.

B . Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

Uzupełniające dane do rachunku zysków i strat:

Dochody Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Suchedniowie w 2016 r. wyniosły 278 430,23 zł, w tym środki pochodzące z dotacji organizatora 270 700,00 zł, dotacja otrzymana z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych 7 420,00 zł , przychody ze sprzedaży usług ksero 117,20 zł, odsetki bankowe 193,03 zł .

Przychody z działalności w 2016r. wyniosły 286 375,28 zł.

Różnica pomiędzy dochodami a przychodami wyniosła 7 945,05 zł, ponieważ przychody w kwocie 286 375,28 zł zostały pomniejszone o przychody niefinansowe - dary książkowe o wartości 2 528,97 zł oraz o kwotę 5 416,08 zł., która zwiększa pozostałe przychody operacyjne proporcjonalnie do rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

Koszty działalności w 2016 r. wynosiły 286 059,00 zł. Rok zamknął się zyskiem 316,28 zł.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna prowadzi działalność w zakresie upowszechniania kultury, która jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych, a wszystkie uzyskane przychody przeznacza na cele statutowe.

Informacje o stanie rezerw - nie utworzono rezerw na koniec 2016 r.

Zyski i straty nadzwyczajne-nie wystąpiły w 2016r.

W okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016 nie dokonano odpisów aktualizacyjnych.

W roku 2016 nie prowadzono inwestycji rozpoczętych i środków trwałych w budowie.

Informacja o stanie zatrudnienia:

W Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Suchedniowie w 2016 r. zatrudnionych było 7 pracowników: 3 bibliotekarzy zatrudnionych na pełny etat, 1 na ¾ etatu, dyrektor, główna księgowa ½ i sprzątaczką ½ etatu oraz stażystka zatrudniona po odbytych stażu z PUP.

W 2016r. w MGBP staż z PUP odbywały dwie osoby.

Sporządziła:
Urszula Matla

Dyrektor:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Matla
Urszula Matla

DYREKTOR BIBLIOTEKI
W
mgr Małgorzata Wisniewska