

ZARZĄDZENIE NR 131/2016/SK

BURMISTRZA MIASTA SANDOMIERZA

z dnia 09 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury –
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sandomierzu

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 ze zmianami)

Burmistrz Miasta Sandomierza zarządza, co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jana Długosza w Sandomierzu za rok 2015.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Sandomierza

mgr Marek Bronkowski

SKARBNIK MIASTA
Beata Pawłowska
Beata Pawłowska

RADCA PRAWNY
Ir. Piotr Maria Kossak
Piotr Maria Kossak

UZASADNIENIE

Miejska Biblioteka Publiczna, jako samorządowa instytucja kultury prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawie o rachunkowości i ustawie o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości istnieje obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury nie później, niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. Z uwagi na zamknięcie roku 2015 i sporządzenie rocznych sprawozdań Miejska Biblioteka Publiczna na podstawie art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych oraz art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ma obowiązek złożyć we właściwym Urzędzie Skarbowym zatwierdzone sprawozdanie finansowe oraz zarządzenie organu o zatwierdzeniu sprawozdań. Organem zatwierdzającym w przypadku Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sandomierzu jest Gmina Sandomierz. Celem wywiązania się z obowiązków nałożonych ww. ustawami sporządzono zarządzenie o zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za rok 2015.

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2015

URZĄD MIEJSKI Sandomierz
BIURO OBSŁUGI KRAJOWYCH REZERW
WPLYWÓŁ DZIA 30.03.2016 ILOŚĆ
Wydruk
jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2015	2014			2015	2014
A	Aktywa trwałe	8 300,00	804,84	A	Kapitał (fundusz) własny	2 581,75	-14 732,93
I	Wartości niematerialne i prawne	8 300,00		I	Kapitał (fundusz) podstawowy	-14 732,93	-7 909,53
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	8 300,00		IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe		804,84	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe		804,84	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	17 314,68	-6 823,40
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 927,37	16 502,50
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe		804,84	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	33 927,37	16 502,50
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	33 927,37	16 502,50
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

Stwierdzam za zgodność z oryginałem

Sandomierz, dnia 09.06.2016

NACZELNIK
WYDZIAŁU KRAJOWYCH REZERW
(imię i nazwisko - słownie)

mgr Barbara Grebowiec

B	Aktywa obrotowe	28 209,12	964,73	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 136,32	4 142,47
I	Zapasy	-1 039,43	830,94		- do 12 miesięcy	5 136,32	4 142,47
1	Materiały				- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	28 791,05	12 360,03
5	Zaliczki na dostawy	-1 039,43	830,94	h)	z tytułu wynagrodzeń		
II	Należności krótkoterminowe	7,44		i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych			3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	7,44			- krótkoterminowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7,44					
	- do 12 miesięcy	7,44					
	- 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	29 241,11	133,79				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 241,11	133,79				
a)	w jednostkach powiązanych						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29 241,11	133,79				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	29 241,11	133,79				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	36 509,12	1 769,57		PASYWA razem (suma poz. A i B)	36 509,12	1 769,57

Sporządzono dnia 29.03.2016

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Bielecka

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

30.03.2016

DYREKTOR
Miejsciej Biblioteki Publicznej

mgr Barbara Rošek

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Stwierdzam za zgodność z oryginałem

Sandomierz, dnia 09.06.2016

NACZELNIK
WYDZIAŁU FINANSOWEGO

mgr Barbara Grębowiec

Stwierdzam za zgodność z oryginałem
 Sandomierz, dnia 09.06.2016

KRAJEWSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 im. Jana Długosza
 27-600 Sandomierz, ul. Parkowa 1
 (pieczęć jednostki)
 tel./315/ 832-24-10, fax 832-00-93
 NIP 664-17-83-500

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant porównawczy)

URZĄD MIEJSKI
 WPLYWEŁ DZIA 30.03.2016
 mgr. Barbara Grębowiec
 jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	991 771,44	794 500,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		-133,60
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	991 124,53	819 712,51
I	Amortyzacja	804,84	1 136,04
II	Zużycie materiałów i energii	159 005,28	102 980,85
III	Usługi obce	23 114,74	13 505,89
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 700,00	4 700,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	662 803,89	578 108,95
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	140 050,88	118 811,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	644,90	469,10
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	646,91	-25 346,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	15 337,05	16 710,21
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	15 337,05	16 710,21
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	15 983,96	-8 635,90
G	Przychody finansowe	1 549,70	1 826,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 549,70	1 826,08
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	188,98	13,58
I	Odsetki, w tym:	188,98	13,58
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	17 344,68	-6 823,40
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	17 344,68	-6 823,40
L	Podatek dochodowy	30,00	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	17 314,68	-6 823,40

Sporządzono dnia 29.03.2016

GŁÓWNA KSIĘGOWA

30.03.2016

DYREKTOR
 Miejskiej Biblioteki Publicznej

mgr. Dorota Białecka
 (imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

mgr. Barbara Rożek
 (imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

im. Jana Długosza

27-600 Sandomierz, ul. Parkowa 1
tel./015/ 832-24-10, fax 832-00-93
NIP 664-17-63-600 REGON 260021727

pieczęć placówki



Nazwa placówki: Miejska Biblioteka Publiczna im. Jana Długosza

Skonsolidowany Bilans na dzień 31.12.2015 r.

Aktywa

AKTYWA	Bilans przed korektą	Korekta	Bilans po korekcie
1	2	3	4
A. Aktywa trwałe	8 300,00	0,00	8 300,00
I. Wartości niematerialne i prawne	8 300,00		8 300,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1.1. Grunty			0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			0,00
1.3. Pozostałe środki trwałe			0,00
1.4. Inwestycje (środki trwałe w budowie)			0,00
1.5. Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)			0,00
III. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały			0,00
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			
1.3. Inne			0,00
IV. Należności finansowe długoterminowe	0,00		0,00
V. Wartość minia zlikwidowanych jednostek	0,00		0,00
B. Aktywa obrotowe	28 209,12	0,00	28 209,12
I. Zapasy	-1 039,43		-1 039,43
II. Należności i roszczenia	7,44		7,44
III. Należności finansowe krótkoterminowe	0,00		0,00
IV. Środki pieniężne	29 241,11		29 241,11
V. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00		0,00
C. Rozliczenia międzyokresowe	0,00		0,00
D. Inne aktywa	0,00		
E. Udziały w jednostkach podporz. wycenione metodą praw własności	0,00		0,00
F. Wartość firmy Podporządkowanych jednostek	0,00		0,00
Suma aktywów	36 509,12	0,00	36 509,12

Stwierdzam za zgodność z oryginałem

Sandomierz, dnia 09.06.2016

NACZELNIK

(imię i nazwisko, funkcjonalna służbowo)

mgr Barbara Grębowiec

(podpis)

Pasywa

PASYWA	Bilans przed korektą	Korekta	Bilans po korekcie
1	2	3	4
A. Fundusz	2 581,75	0,00	2 581,75
I. Fundusz jednostki	-14 732,93		-14 732,93
II. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+,-)			0,00
III. Nadwyżka lub niedobór budżetu (+,-)			0,00
IV. Wyniki finansowe roku bieżącego	17 314,68	0,00	17 314,68
1.1. Zysk netto			0,00
1.2. Strata netto (-)	17 314,68		17 314,68
V. Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
1.1. Zysk netto			0,00
1.2. Strata netto (-)	0,00		0,00
VI. Odpisy z zysku i nadwyżki środków obrotowych roku bieżącego (-)			0,00
VII. Pozostałe pozycje			0,00
B. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
I. Zobowiązania finansowe długoterminowe			0,00
II. Pozostałe zobowiązania długoterminowe			0,00
C. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	33 927,37	4 875,76	29 051,61
I. Zobowiązania finansowe krótkoterminowe			0,00
II. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	33 927,37	4 875,76	29 051,61
III. Rezerwy na zobowiązania			0,00
IV. Fundusze specjalne			
D. Rozliczenia międzyokresowe			0,00
E. Inne pasywa			0,00
F. Kapitały Mniejszości			0,00
G. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych			0,00
Suma pasywów	36 509,12	4 875,76	31 633,36

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorota Bielecka

główny księgowy

29.03.2016

data

DYREKTOR

Miejskiej Biblioteki Publicznej

mgr Barbara Rożek

kierownik placówki

30.03.2016

Stwierdzam za zgodność z oryginałem

Sandomierz, dnia 09.06.2016

NACZELNIK
WYDZIAŁU KRAJOWYCH ARCHIW I BIBLIOTEK

mgr Barbara Grebowiec

NOTA KONSOLIDACYJNA – PASYWA

Lp.	Pozycja bilansu	Nazwa placówki	Kwota
1	C.II	MOSiR Sandomierz	1 615,76
2	C.II	Urząd Miasta	3 260,00
Razem			4 875,76

GLÓWNA KSIĘGOWA
mgr *Dorota Bielecka*

Główny księgowy

29.03.2016

Data

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
mgr *Barbara Różek*

kierownik placówki

30. 03. 2016

Stwierdzam za zgodność z oryginałem
Sandomierz, dnia 09. 06. 2016

NADZORNIK
(imię i nazwisko, stanowisko służbowe)
WYDZIAŁ FINANSOWEGO

(podpis)
mgr *Barbara Kirebowicz*