

UCHWAŁA NR 140/16
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIECIU
z dnia 28 kwietnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446, tekst jednolity) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330, tekst jednolity z późn. zm.¹), uchwala się, co następuje:

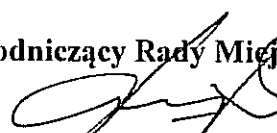
§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2015 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu obejmujące:

- 1) bilans na dzień 31.12.2015 r. na sumę bilansową 4.990.678,23 zł
- 2) rachunek zysków i strat za 2015 r., gdzie strata wynosi 1.259,12 zł
- 3) informację dodatkową do bilansu,
stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia.

Przewodniczący Rady Miejskiej


Jerzy Wójcik

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r., poz. 613, w Dz. U. z 2014 r. poz. 768 i poz. 1100 oraz w Dz. U. z 2015 r. poz. 4, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333 i poz. 1844.

Uzasadnienie do Uchwały Nr 140/16
Rady Miejskiej w Świeciu
z dnia 28 kwietnia 2016 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający w okresie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Natomiast zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy, organem zatwierdzającym jest organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. W tym przypadku organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania jest Rada Miejska.

W załączeniu do uchwały przedstawione są bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa do bilansu za 2015 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu
Jerzy Wojcik

Nazwa i adres jednostki
Miejska Biblioteka Publiczna
 ul. Sienkiewicza 4
 86-100 Świecie
 NIP 559-18-84-328
 Numer identyfikacyjny REGON
 093191045

Adresat:
 Urząd Skarbowy
 ul. 10- go Lutego 16
 86-100 Świecie

BILANS
 na dzień 31.12.2015 r.

AKTYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A. Aktywa trwałe	2 352 133,94	4 965 468,98
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 352 133,94	4 965 468,98
1. Środki trwałe	9 871,38	4 965 468,98
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	373,22	303 434,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		4 661 258,26
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	9 498,16	776,72
2. Środki trwałe w budowie	2 342 262,56	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	18 772,75	25 209,25
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczka na dostawy		

II. Należności krótkoterminowe	3 831,00	2 900,03
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 831,00	2 900,03
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c) inne	3 831,00	2 900,03
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	14 941,75	22 309,22
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 941,75	22 309,22
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 941,75	22 309,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 941,75	22 309,22
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- AKTYWA RAZEM:	2 370 906,69	4 990 678,23

PASYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
A. Kapitał (fundusz) własny	-9 614,28	292 187,38
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		303 060,78
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 355,98	-9 614,28
VIII. Zysk (strata) netto	1 741,70	-1 259,12
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 380 520,97	4 698 490,85
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		

3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 431,12	36 722,99
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	31 344,29	22 344,62
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 036,41	799,20
- do 12 miesięcy	5 036,41	799,20
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	26 307,88	21 386,42
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	159,00
3. Fundusze specjalne	9 086,83	14 378,37
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 340 089,85	4 661 767,86
- długoterminowe	2 340 089,85	4 661 767,86
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	2 370 906,69	4 990 678,23

Główna Księgowa
W. Kwaśniak
Weronika Kwaśniak

Główny księgowy
Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
B. Szymanska
mgr Beata Szymanska
Kierownik jednostki

30.03.2016
dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu
J. Wójcik
Jerzy Wójcik

Miejska Biblioteka Publiczna
 ul. Sienkiewicza 4
 86-100 Świecie
 NIP 559-18-84-328
 REGON 093191045

Adresat:
 Urząd Skarbowy
 ul. 10-go Lutego 16
 86-100 Świecie

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)
 na dzień 31.12.2015r.

	stan na 31.12.2014	stan na 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:	1 145 567,36	1 281 451,20
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 630,80	4 660,00
IV. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 110 000,00	1 242 000,00
V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność bieżącą	30 936,56	34 791,20
B. Koszty działalności operacyjnej	1 154 605,00	1 356 458,00
I. Amortyzacja	4 684,22	63 627,89
II. Zużycie materiałów i energii	196 234,35	269 376,21
III. Usługi obce	82 229,65	86 169,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17,00	1 351,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	710 402,28	761 723,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	159 505,50	168 278,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 532,00	5 930,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-9 037,64	-75 006,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 450,80	77 819,41
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	10 450,80	77 819,41
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	4 100,83
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		4 100,83
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 413,16	-1 288,22
G. Przychody finansowe	18,35	29,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	18,35	29,10
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 431,51	-1 259,12
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	310,19	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	310,19	
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 741,70	-1 259,12
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 741,70	-1 259,12

Główna Księgowa

Weronika Kwaśniak

Blińska Biblioteka Publiczna
w Swieciu
Główny księgowy

DYREKTOR

mgr Beata Szymalska

Kierownik jednostki

30.03.2016

dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Swieciu

Jerzy Wórcik

Informacja dodatkowa do bilansu na dzień 31.12.2015 r.
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeciu
samorządowej instytucji kultury finansowanej dotacjami z budżetu Gminy
Świecie.

Prowadzona działalność w zakresie:

- Udostępnianie zbiorów bibliotecznych na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz,
- Prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej,
- Popularyzowanie czytelnictwa oraz dorobku kulturalnego Gminy Świecie

Ustęp 1

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (DZ.U. z 2002 r. Nr 76. poz. 694 z późn. zm.).

- należności i zobowiązania ujęte są według wartości wymagalności,
- zastosowano zasady ostrożnej wyceny,
- środki pieniężne oraz pozostałe aktywa ujęto według wartości nominalnej.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości

i wyceny:

- informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania poprzedzającego ze sprawozdaniem za rok obrotowy,
- po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które miały wpływ na wynik finansowy.

3. Bilans po stronie aktywów i pasywów zamknął się kwotą:

4 990 678,23

Aktywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Aktywa trwałe	2 352 133,94 zł.	4 965 468,98 zł.
Aktywa obrotowe	18 772,75 zł.	25 209,25 zł.
w tym:		
Zapasy	0,00 zł.	0,00 zł.
Należności krótkoterminowe	3 831,00 zł.	2 900,03 zł.
Inwestycje krótkoterminowe	14 941,75 zł.	22 309,22 zł.
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł.	0,00 zł.

Pasywa w zł jak niżej:

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Kapitał własny (fundusz)	-9 614,28 zł.	292 187,38 zł.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 380 520,97 zł.	4 698 490,85 zł.
w tym:		
Zobowiązania krótkoterminowe	40 431,12 zł.	36 722,99 zł.
w tym:		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 036,41 zł.	799,20 zł.
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	26 307,88 zł.	21 386,42 zł.
Inne	0,00 zł.	159,00 zł.
Fundusze specjalne	9 086,83 zł.	14 378,37 zł.
Rozliczenia międzyokresowe	2 340 089,85zł.	4 661 767,86 zł.

Ustę 2

1. Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych:
 - o przyjęto zasady umorzenia 100 % zakupów środków trwałych do wysokości 3.500 zł,
 - o umorzenie obliczono metodą liniową,
 - o wartość majątku na koniec 2015 roku stanowi załącznik nr 1
 - o wartość środków trwałych w budowie wynosi 0,00 zł.
2. Wartość nie umorzonych środków trwałych używanych na podstawie umów najmu - dzierżawy - nie występują.
3. Kapitał własny wynosi 292 187,38 zł.
4. Podział zobowiązań:
 - wykazane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 36 722,99 zł. są przewidywane do spłaty w 2016 roku.
5. Występujące w bilansie zobowiązania nie są objęte zastawem.
6. Zobowiązania warunkowe – nie występują.

Ustę 3

1. Struktura przychodów w zł

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
Przychody własne wypracowane		
zgodnie z działalnością statutową	4 630,80 zł	4 660,00 zł
Dotacja z budżetu Gminy Świecie	1 100 000,00 zł	1 230 000,00 zł
Dotacja z budżetu Powiatu Świeckiego	10 000,00 zł	12 000,00 zł
Dotacja z MKiDN	25 437,00 zł	31 522,00 zł
Dotacja z Fundacji Orange	5 499,56 zł	3 269,20 zł
Inne przychody operacyjne	10 450,80 zł	77 819,41 zł
Przychody finansowe	18 ,35 zł	29,10 zł
Zyski nadzwyczajne	310,19 zł	0,00 zł

2. Dane o kosztach w zł:

Treść	31.12.2014 rok	31.12.2015 rok
Amortyzacja	4 684,22	63 627,89
Zużycie materiałów energii	196 234,35	269 376,21
Usługi obce	82 229,65	86 169,84
Podatki i opłaty	17,00	1 351,50
Wynagrodzenia	710 402,28	761 723,99
Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	159 505,50	168 278,21
Pozostałe koszty rodzajowe	1 532,00	5 930,36
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	4 100,83
Razem	1 154 605,00	1 360 558,83

3. Wydatki inwestycyjne na własne potrzeby:

W 2015 r. zakończono budowę nowej siedziby MBP.

Cała wartość budynku wynosi 4 720 265,54, natomiast w roku bieżącym poniesiono wydatki na ten cel w kwocie 2 382 214,09 zł, w tym:

- roboty budowlane
- nadzór elektryczny
- nadzór autorski
- nadzór archeologiczny
- inne wydatki związane z budową.

4. Informacje o zyskach, stratach nadzwyczajnych:

W 2015 r. nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

5. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych – nie występują.

Główna Księgowa
Weronika Kwasniak

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu
DYREKTOR
mgr Beata Szymbalska

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Świeciu
Geny Wójcik

Załącznik nr 1
do informacji dodatkowej
do bilansu za 2015 r.

**Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków
trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku oraz ich
umorzeń wg grup KŚT**

Rozliczenie majątku trwałego za 2015 rok

Lp	Wyszczególnienie	Stan początkowy roku 2015	Zwiększenia (nabycie, ulepszenie)	Zmniejszenia (likwidacja)	Stan końcowy roku 2015
1	Budynki i budowle – gr 2	0,00	4 720 265,54	0,00	4 720 265,54
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania– gr 4	15 649,99	0,00	6 999,99	8 650,00
3	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – gr 8	11 424,01	0,00	0,00	11 424,01
	Ogółem	27 074,00	4 720 265,54	6 999,99	4 740 339,55

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za 2015 rok

Lp	Wyszczególnienie	Stan początkowy roku 2015	Zwiększenia (amortyzacja)	Zwiększenia (korekta - przyjęcia na stan)	Zmniejszenia (korekta - likwidacja)	Stan końcowy roku 2015
1	Budynki i budowle – gr 2	0,00	59 007,28	0,00	0,00	59 007,28
2	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania– gr 4	7 767,40	3 044,16	0,00	2 899,16	7 912,40
3	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie – gr 8	9 808,44	1 576,45	0,00	0,00	11 384,89
	Ogółem	17 575,84	63 627,89	0,00	2 899,16	78 304,57

Główna Księgowa
Weronika Kwasniak
Weronika Kwasniak

Miejska Biblioteka Publiczna
w Świeciu

DYREKTOR

mgr Beata Samojlik
mgr Beata Samojlik
w Świeciu

Jerzy Wójcik
Jerzy Wójcik