


UCHWAŁA NR VIII/41/15
RADY MIEJSKIEJ w DROHICZYNIE
z dnia 25 czerwca 2015 r.
w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie 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 j.t. , poz.645, poz.1318 i z 2014r. poz.379, poz.1072) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 330 j.t., poz.613; z 2014r. poz.768, poz.1100; z 2015 r. poz.4) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2014 rok, na które składają się:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r.- stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2014r. - stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2014 rok stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Albin Łukaszewicz

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr VIII/41/15
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 25 czerwca 2015r.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie
ul. Klementyna Sobieskiego 1
17-000 Drohiczyn
ul. A. J. Łojasiewicza 17-000 Drohiczyn
tel. 15 844 15 00, 15 844 15 01, 15 844 15 02
e-mail: biblioteka@drohiczyn.pl

BILANS

Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie
sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.

AKTYWA		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe	0	0
	I Wartości niematerialne i prawne	0	0
	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	0	0
	1 Środki trwałe		
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
	III Należności długoterminowe	0	0
	1 od jednostek powiązanych		
	2 od pozostałych jednostek		
	IV Inwestycje długoterminowe	0	0
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA - ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
B	Aktywa obrotowe	2.026,34	1.967,19
	I Zapasy	0	0
	1 Materiały		
	2 Półfabrykaty		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
	II Należności krótkoterminowe	0	157,50
	1 Należności od jednostek powiązanych	0	157,50
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) Inne		157,50
	2 Należności od pozostałych jednostek	0	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) Inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
	III Inwestycje krótkoterminowe	2.026,34	1.809,69
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	2.026,34	1.809,69
	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	2.026,34	1.809,69
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	2.026,34	1.809,69
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
	AKTYWA razem (A+B)	2.026,34	1.967,19

PASywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny	2.026,34	-925,21
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	-925,21	541,61
	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		
	VIII Zysk (strata) netto	2.951,55	-1.466,82
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0	2.892,40
	I Rezerwy na zobowiązania	0	0
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	3 Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	II Zobowiązania długoterminowe	0	0
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III Zobowiązania krótkoterminowe	0	2.892,40
	1 Wobec jednostek powiązanych		0
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek		2.892,40
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń, i innych świadczeń		2.892,40
	h) z tytułu wynagrodzeń		0
	i) inne		0
	3 Fundusze specjalne		0
	IV Rozliczenia międzyokresowe	0	0
	1 Ujemna wartość firmy		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASywa razem		2.026,34	1967,19

Drohiczyn, dnia 20 marca 2015r.

BIBLIOTEKA GMINY

mgr Alicja Chodkowska-Leszak

Kierownik Biblioteki

mgr Anna Bujno

Przewodniczący Rady

mgr Albin Łukaszewicz

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VIII/41/15
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 25 czerwca 2015r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie Za okres od dnia 01.01.2014 r. do dnia 31.12.2014r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	130.200	129.779
	Od jednostek powiązanych	0	0
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	
	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, Zmniejszenie wartość ujemna)	0	
	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	
	IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	
B	Koszty działalności operacyjnej	127.249,35	131.255,39
	I Amortyzacja	2.199,98	27.568,81
	II Zużycie materiałów i energii	22.195,96	4.961,98
	III Usługi obce	2.323,97	2.263,34
	IV Podatki i opłaty, w tym:	0	0
	- podatek akcyzowy	0	0
	V Wynagrodzenia	80.199,29	77.079,28
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19.356,15	18.472,98
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	974	909
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2.950,65	-1.476,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	0
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0
	II Dotacje		0
	III Inne przychody operacyjne		0
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
	I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0
	II Aktualizacja wartości niefinansowych		0
	III Inne koszty operacyjne		0
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2.950,65	-1.476,39
G	Przychody finansowe	0,90	9,57
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0
	- od jednostek powiązanych		0
	II Odsetki, w tym:	0,90	9,57
	- od jednostek powiązanych		0
	III Zysk ze zbycia inwestycji		0
	IV Aktualizacja wartości inwestycji		0
	V Inne		0
H	Koszty finansowe	0	0
	I Odsetki, w tym:		0
	- od jednostek powiązanych		0
	II Strata ze zbycia inwestycji		0
	III Aktualizacja wartości inwestycji		0
	IV Inne		0
I	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej(F+G-H)	2.951,55	-1.466,82
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0	0
	I Zyski nadzwyczajne		0
	II Straty nadzwyczajne		0
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	2.951,55	-1.466,82
L	Podatek dochodowy	0	0
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	2.951,55	-1.466,82

Drohiczyn, dnia 20 marca 2015 r.

SIGARIK GMINY
mgr Alicja Chodźka-Lasota

Kierownik Biblioteki
mgr Anna Bujno

Przewodniczący Rady
mgr Albin Łukaszewicz

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr VIII/41/15
Rady Miejskiej w Drohiczynie
z dnia 25 czerwca 2015r.

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna
im. Klementyny Sokalskiej Obrychskiej
w Drohiczynie
ul. A. Jędrzejkończyka 2, 17-312 Drohiczyn
NIP 544-150-26-51 REGON 200184092
tel/fax: (085) 655 70 14

SPRAWOZDANIE Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
MIEJSKO GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W DROHICZYNIE ZA 2014 ROK

Zgodnie z art. 265 pkt.2) ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2013 r. poz.885 t.j., poz.938 i 1646) przedstawia się sprawozdanie z przebiegu wykonania planu finansowego Instytucji Kultury – Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie za 2014 r.

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie na dzień 31.12.2014r. po stronie przychodów wyniósł 130.205 zł. Plan środków pieniężnych na początku 2014r. - 1.810zł

Wykonano przychody na kwotę 130.200,90zł, a faktyczny stan środków pieniężnych na 01.01.2014r. to - 1.809,69zł. Przychody otrzymane to:

- a) wpływ dotacji budżetu gminy w wysokości 127.000 zł,
- b) wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej w wysokości 3.200 zł,
- d) kapitalizacja odsetek na kwotę 0,90zł.

Plan i wykonanie przychodów Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie
za 2014 r.

Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za 2014 r.	% wykonania
Wpływ dotacji z budżetu gminy	127.000	127.000	100,00
Wpływ dotacji z Biblioteki Narodowej	3.200	3.200	100,00
Kapitalizacja odsetek	5	0,90	18
Razem	130.205	130.200,90	100
Stan środków pieniężnych na 01.01.2012r.	1.810	1.809,69	99,98
Ogółem:	132.015	132.010,59	100

Plan finansowy Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczynie po stronie kosztów na dzień 31.12.2014 r. wynosi 132.015 zł. Plan środków pieniężnych na koniec 2014r. to 0zł.

Wykonano koszty na kwotę 127.249,35zł, a wydatki w wysokości 132.010,59zł. Na kwoty te złożyły się:

Środki trwale amortyzowane jednorazowo - koszt i wydatek- 2.199,98zł (zakup regałowy).

Zakup książek z dotacji budżetu gminy - koszty i wydatki w wysokości - 13.121,10zł.

Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej - koszt i wydatek- 3.200zł.

Zakupy materiałów i wyposażenia - koszt 5.682,18zł i wydatki na kwotę 5.524,68zł. Były to m.in. zakupy materiałów biurowych, prasy, druków, tuszu, zaworu, podgrzewacza, drabiny, płyt, środków czystości. Nastąpił zwrot z ub. roku kwoty 157,50zł mylnie przełanej za publikację.

Działalność statutowa (nagrody) - koszty i wydatki w wysokości 192,68zł na konkurs czytelnicy "Moja mała czarodziejka".

Internet - koszt i wydatek- 647,67zł.

Zakup usług telefonii stacjonarnej - koszt i wydatek- 598,10zł.

Provizja BS w wysokości 769zł (koszt i wydatek).

Szkolenia- koszty i wydatki w wysokości 80zł za szkolenie bhp.

Zakup usług pozostałych - koszty i wydatki w wysokości 309,20zł (koszty przesyłki zasilacza i za naprawę gaśnic).

Wynagrodzenia osobowe pracowników wynikające z zadań biblioteki gminnej- koszty na kwotę 80.199,29zł a wydatki na kwotę 81.866,80zł. Są to wynagrodzenia dwóch bibliotekarzy na pełnym etacie oraz składki i podatki od wynagrodzeń za 2013r. w kwocie - 2.892,40zł (składki ZUS, składka zdrowotna i podatek za m-c grudzień).

Herbata i ręczniki- koszty i wydatki w kwocie 144,90zł za herbatę.

Składki na ubezpieczenia społeczne - koszty na kwotę 14.521,34zł oraz wydatki w wysokości 15.600,83zł. Są to składki pracodawcy za 2 pracowników wynikające z zadań biblioteki oraz składka ZUS pracodawcy za m- grudzień 2013r.

Składki na Fundusz Pracy - koszty na kwotę 1.955,91 zł a wydatki w wysokości 2.101,31zł . Są to składki na FP płacone przez pracodawcę wynikające z zadań biblioteki gminnej, w tym składkę za miesiąc grudzień 2013r.

Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wynikające z zadań biblioteki gminnej (koszty i wydatki) w kwocie 2.734zł. Odpis na pracowników i emerytów.

Delegacje - koszty i wydatki w kwocie - 144zł.

Ubezpieczenie majątku – koszt i wydatek w kwocie 750zł.

**Plan i wykonanie kosztów i wydatków
Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Drohiczyńcu za 2014r.**

Konto	Wyszczególnienie	Plan na 2014r.	Koszty	% kosztów	Wydatki	% wydatków
401-2	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2.200	2.199,98	100,00	2.199,98	100,00
401-4	Zakup książek z dotacji budżetu gminy	13.200	13.121,10	99,40	13.121,10	99,40
401-6	Zakup książek z dotacji Biblioteki Narodowej	3.200	3.200	100,00	3.200	100,00
402-1	Zakupy materiałów i wyposażenia (zadania gminne)	7.319	5.682,18	77,64	5.524,68	75,48
402-3	Działalność statutowa -nagrody	1.500	192,68	12,85	192,68	12,85
405-2	Internet	650	647,67	99,64	647,67	99,64
405-3	Rozmowy telefonii stacjonarnej	600	598,10	99,68	598,10	99,68
406-1	Provizja BS	800	769	96,12	769	96,12
406-3	Szkolenia	800	80	10	80	10

406-5	Zakup usług pozostałych	350	309,20	88,34	309,20	88,34
407-1	Wynagrodzenia osobowe pracowników (zadania gminne)	80.621	80.199,29	99,48	81.866,80	101,55
408-1	Herbata i ręczniki (zadania gminne)	500	144,90	28,98	144,90	28,98
409-1	Składki na ubezpieczenia społeczne (zadania gminne)	14.665	14.521,34	99,02	15.600,83	106,38
409-2	Składki na fundusz pracy (zadania gminne)	1.976	1.955,91	98,98	2.101,31	106,34
410-1	Odpisy na ZFSS (zadania gminne)	2.734	2.734	100	2.734	100
412-1	Delegacje (zadania gminne)	150	144	96,00	144	96,00
415-1	Ubezpieczenie majątku	750	750	100,00	750	100,00
x	Razem	132.015	127.249,35	96,39	129.984,25	98,46
x	Stan środków pieniężnych na 31.12.2014r.	0	X	x	2.026,34	x
x	Ogółem:	132.015	127.249,35	96,39	132.010,59	100

Miejsko Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie na dzień 31.12.2014r. miała środki pieniężne na rachunku bankowym w wysokości –2.026,34 zł.

Należności i zobowiązania wymagalne – brak.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Drohiczynie w roku 2014 zajmowała się działalnością statutową. Z powodu generalnego remontu wewnątrz budynku gdzie mieści się biblioteka, (trwającego od grudnia do lipca 2014), udostępnianie książek i upowszechnianie czytelnictwa było trudne, a niekiedy niemożliwe.

Drohiczyn, 2015-02-27

Kierownik MGBP

Anna Bujno
Kierownik Biblioteki

mgr Anna Bujno

Przewodniczący Rady
mgr Albin Łukaszewicz