

# ZARZĄDZENIE Nr 53/2016 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 22 marca 2016r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opcznie.

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz.U. z 2012 r. poz. 406, z 2014 r. poz. 423, Z 2015 r. poz. 337,m poz. 1505) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013 r. poz. 330, z 2013 r. poz.613, z 2014r. poz.768, poz. 1100, z 2015 poz. 4, poz. 978, poz.1045, poz. 1166, poz.1333, poz. 1844) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opcznie za rok obrotowy 2015, sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 r. , na które składają się:

- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 7.191,50 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2015 roku, przedstawiający stratę na działalności bieżącej w kwocie 4.822,26 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

*Rafał Kwizielec*

## BILANS

Nr Regon REG. 001208961

Bilans sporządzony na dzień 31.XII. 2015 r.

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	Koniec roku			początek roku	koniec roku
A Aktywa trwałe (w. 02+07+16+19+34)	01	924,15	0	A Kapitał (fundusz) własny (w. 77 do 85)	76	8 162,24	3 339,98
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	02	924,15	0	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	21 920,84	8 162,24
Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	78		
Wartość firmy	04			III Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	79		
Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 08+14+15)	07	0	0	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
Środki trwałe (w.09do13)	08	0	0	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
Grunty	09			VIII Zysk (strata) netto	84	-13 758,60	- 4 822,26
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
Urządzenia techniczne i maszyny	11	0	0	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.87+95+102+121)	86	18 590,14	3 851,52
Środki transportu	12			I Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Inne środki trwałe	13			Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
Środki trwałe w budowie	14			Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+91)	89		
Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			Długoterminowe	90		
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	16			Krótkoterminowe	91		
Od jednostek powiązanych	17			Pozostałe rezerwy (93+94)	92		
Od pozostałych jednostek	18			Długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20 do22+33)	19			Krótkoterminowe	94		
Nieruchomości	20			II Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95		
Wartości niematerialne i prawne	21			Wobec jednostek powiązanych	96		
Długoterminowe aktywa finansowe (w.23+28)	22			Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
W jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23			Kredyty i pożyczki	98		
Udziały lub akcje	24			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
Inne papiery wartościowe	25			Inne zobowiązania finansowe	100		
Udzielone pożyczki	26			Inne	101		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe (w.103+108+120)	102	18 590,14	3 851,52
W pozostałych jednostkach	28			Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
Udziały lub akcje	29			Z tytułu dostaw i usług (w. 105+106) o okresie wymagalności:	104		
Inne papiery wartościowe	30			Do 12 miesięcy	105		
Udzielone pożyczki	31			Powyżej 12 miesięcy	106		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	32			Inne	107		

SKARBNIK GMINY

ZOBOWIĄZANIE Z ORYGINAŁEM

mgr inż. Barbara Bąk

Inne inwestycje długoterminowe	33			Wobec pozostałych jednostek (w 109 do 112 i 115 do 119)	108	18 590,14	3 851,52
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34			Kredyty i pożyczki	109		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
Inne rozliczenia międzyokresowe	36			Inne zobowiązania finansowe	111		
<b>B Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)</b>	<b>37</b>	<b>25 828,23</b>	<b>7 191,50</b>	Z tytułu dostaw i usług (w. 113+114) o okresie wymagalności:	112	18 590,14	3 851,52
I. Zapasy (w.39 do 43)	38	70,00	40,00	Do 12 miesięcy	113	18 590,14	3 851,52
Materiały	39			Powyżej 12 miesięcy	114		
Półprodukty i produkty w toku	40			Zaliczki otrzymane na dostawy	115		
Produkty gotowe	41			Zobowiązania wekslowe	116		
Towary	42			Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
Zaliczki na dostawy	43	70,00	40,00	Z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe (w 45+50)	44			Inne	119		
Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45			Fundusze specjalne	120		
Z tytułu dostaw i usług (w.47+48) o okresie spłaty:	46			IV Rozliczenie międzyokresowe (w. 122+123)	121		
Do 12 miesięcy	47			Ujemna wartość Firmy	122		
Powyżej 12 miesięcy	48			Inne rozliczenia międzyokresowe (w. 124+125)	123		
Inne	49			Długoterminowe	124		
Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54 do 56)	50			Krótkoterminowe	125		
Z tytułu dostaw i usług (w.52+53) o okresie spłaty:	51			<b>Pasywa razem (A+B) (w. 76+86)</b>	<b>126</b>	<b>26 752,38</b>	<b>7 191,50</b>
Do 12 miesięcy	52						
Powyżej 12 miesięcy	53						
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
Inne	55						
Dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	25 758,23	7 151,50				
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+69)	58	25 758,23	7 151,50				
W jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59						
Udziały lub akcje	60						
Inne papiery wartościowe	61						
Udzielone pożyczki	62						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
W pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64						
Udziały lub akcje	65						
Inne papiery wartościowe	66						
Udzielone pożyczki	67						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	25 758,23	7 151,50				
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	25 758,23	7 151,50				
Inne środki pieniężne	71						
Inne aktywa pieniężne	72						
Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
<b>Aktywa razem (A+B) (w. 01+37)</b>	<b>75</b>	<b>26 752,38</b>	<b>7 191,50</b>				

Opoczno 3.08.2016

(miejscowość i data)

Kotaryna Własek

(imię i nazwisko sporządzającego)

MIEJSKIE BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Opoczno

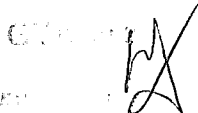
(pieczęć i podpis dyrektora)

mgr Jerzy Misiński

SKARBNIK GMINY  
ZGODNE Z ORYGINAŁEM

mgr inż. Barbara Biał

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>	<b>31.XII.2015</b>	Dane za okres
<i>Wariant porównawczy</i>		
<b>A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>		690,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów		690,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, Zmniejszenie-wartość ujemna)		
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV Przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>		659 807,15
I Amortyzacja		47 856,77
II Zużycie materiałów i energii		62 554,38
III Usługi obce		34 898,31
IV Podatki i opłaty		
V Wynagrodzenia		414 373,93
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		78 840,20
VII Pozostałe koszty rodzajowe		21 283,56
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)</b>		-659 117,15
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>		627 885,96
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Dotacje		608 500,00
III Inne przychody operacyjne		19 385,96
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
II Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
III Inne koszty operacyjne		
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D – E)</b>		-31 231,19
<b>G Przychody finansowe</b>		26 408,93
I Dywidendy i udziały w zyskach		
II Odsetki		8,93
III Zysk ze zbycia inwestycji		
IV Aktualizacja wartości inwestycji		
V Inne		26 400,00
<b>H Koszty finansowe</b>		
I Odsetki		
II Strata ze zbycia inwestycji		
III Aktualizacja wartości inwestycji		
IV Inne		
<b>I Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>		- 4 822,26
<b>J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)</b>		
I Zyski nadzwyczajne		
II Straty nadzwyczajne		
<b>K Zysk (strata) brutto (I+J)</b>		- 4 822,26
<b>L Podatek dochodowy</b>		
<b>M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)</b>		
<b>N STRATA Netto (K-L-M)</b>		- 4 822,26

  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

p.o. DYREKTORA  
 MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ  
 w Opocznie  
 mgr Jerzy Misiurski

ZOBOWIĄZANIE ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY  
  
 mer inż. Barbara Bajt

**INFORMACJA  
DODATKOWA  
31.XII.2015**

O której mowa w art. 45 ust. 2. pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. ( Dz. U. Nr 121 poz. 591)

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień ....<sup>31.12.2015</sup> ... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe ..... - .....

B/ zapasy materiałów ..... - .....

C/ inwestycje rozpoczęte ..... - .....

D/ należności i zobowiązania ... - .....

E/ środki pieniężne .....<sup>7151,50</sup> .....

F/ odpisy amortyzacyjne w roku ....<sup>2015</sup> ..... dokonane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

G/ przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz instytucji

Stan na dzień 01.01.2015 21 920,84

Zwiększenia

- zysk bilansowy -

- otrzymane wartości niematerialnych i prawnych -

- przejęte środki trwałe -

razem zwiększenia -

Zmniejszenia

- przekazanie środków trwałych -

- strata bilansowa za rok 2014 13 758,60

Stan Funduszu na dzień 31.12.2015 8 162,24

3. W roku .....<sup>2015</sup> ..... wystąpiła strata w kwocie – 4 822,26

4. Stan rezerw na dzień ..... - ..... wynosił ..... - .....

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

