

**UCHWAŁA NR XL/338/2014
RADY MIEJSKIEJ W SOŚNICOWICACH**

z dnia 7 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej
w Sośnicowicach**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 i art.53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz w związku z art. 8 ust. 2 pkt 2, art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (t.j. Dz. U. z 2012 r. poz. 642 z późn. zm).

**Rada Miejska w Sośnicowicach
uchwała:**

§ 1. Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko- Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach za 2013 r. składające się z :

- Bilansu z sumami aktywów i pasywów w kwocie 292 203,32 zł,
- Rachunku zysków i strat wariant porównawczy,
- Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- Informacji dodatkowej.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sośnicowic oraz Dyrektorowi Miejsko- Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Sośnicowicach

Regina Bargiel

Sprawozdanie Finansowe
Miejsko-Gminnej
Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach
ul. Kościuszki 22, 44-153 Sośnicowice

za okres 01.01. 2013 r. – 31.12.2013 r.

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach		BILANS JEDNOSTEK					
		z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.					
poz.	AKTYWA	Stan na	Stan na	poz	PASYWA	Stan na	Stan na
z uor		31.12.2012	31.12.2013	uor		31.12.2012	31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art..3ust. 1 pkt 13)	0	291332,04	A.	Fundusz własny	-36,56	-315,13
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0	0	I	Fundusz podstawowy		
				IV	Fundusz zapasowy		
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			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-36,9	-36,56
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0	291332,04	V	Zysk (strata) netto	0,34	-278,57
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	0	0	VI	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art..35d i 37)	1033,67	292518,45
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			B	Rezerwy na zobowiązania	0	0
b)	budynki i budowle			I			
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowa		
				*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)		291332,04	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 (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	997,11	871,28	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	1033,67	1186,41
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	36,56	315,13
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw: do 12 miesięcy	0	0
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	0	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	997,11	871,28	3.	fundusze specjalne	997,11	871,28
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	997,11	871,28	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	291332,04
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0	291332,04
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	997,11	871,28	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	997,11	871,28				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	997,11	292203,32		Suma pasywów	997,11	292203,32

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GLÓWNA KSIĘGOWA

Sośnicowice 20.03.2014

mgr Liliana Glagla

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

mgr Sabina Morcinek

**MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA**

44-153 Sośnicowice, ul. Kościuszki 22
tel. 0-32 238 71 94
Regon 001003762, NIP 969-13-555-77

Miejsko -Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		2012 r.	2013 r
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	204766,45	219842,9
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	199966,45	215642,9
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa	4800	4200
B	Koszty działalności operacyjnej	204796,42	220150,76
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	32417,83	34218,87
III	usługi obce	10379,06	10134,47
IV	Podatki i opłaty		0
V	wynagrodzenia	131945,7	142988,51
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29156,96	27161,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	896,87	5647,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-29,97	-307,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0
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)	-29,97	-307,86
G	Przychody finansowe	30,31	29,29
II	Odsetki	30,31	29,29
IV	Inne		
H	Koszty finansowe	0	0
I	Odsetki		
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	0,34	-278,57
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0	0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	0,34	-278,57
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	0,34	-278,57

GLÓWNA KSIĘGOWA

.....
mgr *[Signature]* Glągla

Sośnicowice 20.03.2014r
miejsowość i data

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej

.....
mgr *[Signature]* Sabina Morcinek

MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA
PUBLICZNA

44-153 Sośnicowice, ul. Kościuszki 22
tel. 0-32 238 71 94

Regon 001003762, NIP 969-13-555-77

.....
pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

31.12.2012 31.12.2013

I.	Fundusz własny na początek okresu (BO)		
-	korekty błędów		
I.a.	Fundusz własny na początek okresu (BO), po korektach	0	0
1.	Fundusz instytucji na początek okresu	-36,9	-36,56
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	0	0
a.	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	dotacji na rozwój od:		
	podziału zysku		
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	umorzenia aktywów trwałych		
	przekazania majątku na podstawie decyzji		
-			
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz instytucji na koniec okresu		
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0	0
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		

-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-36,9	-36,56
5.	Wynik netto	0,34	-278,57
a)	zysk netto	0,34	
b)	strata netto		-278,57
II.	Fundusz własny na koniec okresu (BZ)		
		-36,56	-315,13
III.	Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

sporządził: **GLÓWNA KSIĘGOWA** Miejsce i data:
Sosnowice 20.03.2014r.

mgr  Liliana Glagla

Zatwierdził:

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej


mgr Sabina Morcinek

Informacja dodatkowa

Miejsko - Gminna Biblioteka Publiczna w Sośnicowicach ul. Kościuszki 22 została wpisana do księgi rejestrowej instytucji kultury, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 26 stycznia 2012 r. w sprawie prowadzenia i udostępniania rejestru instytucji kultury (Dz. U. z 2012 r. poz. 189) i posiada osobowość prawną.

Posiada NIP 969-13-555-77 oraz Regon 001003762.

Biblioteka nie jest podatnikiem podatku VAT.

Jej podstawowym celem statutowym jest działalność kulturalna, czyli gromadzenie , opracowanie , przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych.

Biblioteka prowadzi cztery Punkty Biblioteczne:

1. Punkt Biblioteczny w Kozłowie przy bibliotece szkolnej
2. Punkt Biblioteczny w Bargłównie przy bibliotece szkolnej
3. Punkt Biblioteczny w Sośnicowicach przy bibliotece w gimnazjum
4. Punkt Biblioteczny Mniejszości Niemieckiej przy MGBP w Sośnicowicach.

Osobami zarządzającymi w MGBP są:

dyrektor MGBP Pani Sabina Morcinek. Oraz główna księgowa - Pani Lilianna Głagła.

1 grudnia 2010 r. została wprowadzona w życie Zarządzeniem Nr 5/2010 dyrektora MGBP w Sośnicowicach, Instrukcja kontroli i obiegu dokumentów księgowych, w której są ustalone zasady kontroli i obiegu dokumentacji finansowo - księgowej.

Księgi rachunkowe są prowadzone w sposób ustalony w Zakładowym Planie Kont, wprowadzonym Zarządzeniem nr 1/2012 dyrektora MGBP w Sośnicowicach z dnia 11 maja 2012 r. z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2012 r.

Biblioteka sporządza roczne sprawozdanie finansowe, na które składa się : bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian funduszu jednostki oraz informacja dodatkowa. Bilans sporządzony na 31.12.2013 przedstawia sytuację majątkową i finansową instytucji. Majątek stanowią aktywa trwałe : urządzenia techniczne , maszyny oraz środki trwałe w budowie , a także aktywa obrotowe o wartości 292203,32 zł. Pasywa to kapitał podstawowy, zysk lub strata, rozliczenia międzyokresowe oraz fundusze specjalne o wartości 292203,32 zł.

Przychodami Miejsko – Gminnej Biblioteki Publicznej w Sośnicowicach są:

• Dotacja podmiotowa (po uwzględnieniu zwrotu)	215642,90
• Dotacja celowa na zakup książek	4 200,00
• Dotacja celowa na inwestycję	291332,04
• Odsetki bankowe 2013 r	29,29

Razem: **511204,23**

Wydatki biblioteki poniesione w 2013 r.

• Zakup książek	17139,59
• Wynagrodzenie brutto	142988,51
• Ubezpieczenia ZUS płatnik	25802,64
• Fundusz pracy	1358,85
• Zużycie materiałów	8049,21
• Zużycie energii	8752,94
• Usługi obce	10133,03
• Usługi remontowe	0
• Delegacje	543,27
• Fundusz socjalny	2953,62
• Inne świadczenia na rzecz pracowników	1683,53
• Pozostałe koszty	467,00
• Inwestycja rozpoczęta	291332,04

Razem: **511204,23**

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Liliana Glagla

DYREKTOR

Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej


mgr Sabina Morcinek