

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ul. Poznańska 16 62-095 MUROWANA GOŚLINA			BILANS jednostki budżetowej, i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2015 r.		Adresat URZĄD MIASTA I GMINY ul. Powstańców WLKP 9 62-095 Murowana Goślina
Numer identyfikacyjny REGON 000979797			Wpłynęło data 11-03-2016		Wysłać bez pisma przewodniego
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	764 814,61	694 394,91	A. Fundusz	35 099,06	26 495,40
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	19 726,26	35 099,06
II. Rzeczowe aktywa trwałe	764 814,61	694 394,91	II. Wynik finansowy netto (+,-)	15 372,80	-8 603,66
1. Środki trwałe	764 814,61	694 394,91	1. Zysk netto (+)	15 372,80	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	8 603,66
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	757 305,39	673 160,35	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	4 212,61	18 733,69	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	3 296,61	2 500,87	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 139,80	27 289,80
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	27 139,80	27 289,80
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 122,00	4 272,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	58 617,35	33 641,38	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	23 017,80	23 017,80
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	D. Fundusze specjalne	3 887,71	1 090,74
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 887,71	1 090,74
II. Należności krótkoterminowe	4 370,00	1 430,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00

Urząd Miasta i Gminy
Murowana Goślina

2938/16/DG

Wpłynęło dn. 11-03-2016
Przyjęto przez:
Lidia Nowak



0100081UZ

1. Należności z tytułu dostaw i usług	70,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	757 305,39	673 160,35
2. Należności od budżetów	0,00	630,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	757 305,39	673 160,35
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	4 300,00	800,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	49 655,65	26 931,38			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	49 655,65	26 931,38			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 591,70	5 280,00			
Suma aktywów	823 431,96	728 036,29	Suma pasywów	823 431,96	728 036,29

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Treść	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1. Umorzenie podstawowych środków trwałych (powyżej 3500 zł)	88 560,59	175 373,73
2. Umorzenie pozostałych środków trwałych (do 3500 zł)	47 372,12	70 735,97
3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (powyżej 3500 zł)	0,00	0,00
4. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych (do 3500 zł)	21 337,48	27 309,13
5. Umorzenie zbiorów bibliotecznych	435 147,16	462 086,38
6. Odpisy aktualizujące należności (saldo konta 290)	0,00	0,00
a) odpisy kwoty głównej należności	0,00	0,00
b) naliczone odsetki	0,00	0,00
7. Odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
a) naliczone na koniec roku	0,00	0,00
b) zapłacone w 2015 roku	0,00	0,00

Arlęta Tomicka-Chojnacka
(główny księgowy)

2016-03-07
(rok, miesiąc, dzień)

Maria Matelska-Busza
(kierownik jednostki)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ul. Poznańska 16 62-095 MUROWANA GOŚLINA Numer identyfikacyjny REGON 000979797	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY sporządzony na dzień 31-12-2015 r.	Adresat URZĄD MIASTA I GMINY ul. pl. Powstańców WLKP 9 62-095 Murowana Goślina Wpłynęło 11-03-2016 Wysłać bez pisma przewodniego	
	Lp. dz. Opis	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		717 173,85	672 155,65
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		43 373,85	22 155,65
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		673 800,00	650 000,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		788 271,99	779 174,12
I. Amortyzacja		114 660,01	147 191,41
II. Zużycie materiałów i energii		91 063,79	88 155,84
III. Usługi obce		86 852,21	89 897,64
IV. Podatki i opłaty		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		404 621,14	369 305,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		84 902,53	74 842,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 172,31	9 780,76
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-71 098,14	-107 018,47
D. Pozostałe przychody operacyjne		84 603,45	97 017,93
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		84 603,45	97 017,93
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		13 505,31	-10 000,54
G. Przychody finansowe		1 879,09	1 396,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		1 879,09	1 396,88
III. Inne		0,00	0,00

Urząd Miasta i Gminy
Murowana Goślina

2942/16/DG

Uchwała nr 11/23/2016

Urząd Miasta i Gminy
 Murowana Goślina
2942/16/DG
 Wpłynęło dn. 11-03-2016
 Przyjęto przez:
 Lidia Nowak



H.	Koszty finansowe	11,60	0,00
I.	Odsetki	11,60	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	15 372,80	-8 603,66
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I ± J)	15 372,80	-8 603,66
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	15 372,80	-8 603,66

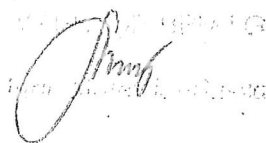
Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Arleta Tomicka-Chojnacka
(główny księgowy)

2016-03-07
(rok, miesiąc, dzień)

Maria Matelska-Busza
(kierownik jednostki)

URZĄD MIASTA I GMINY
Murowana Goślina
Wzrostło
dnia 14-03-2016
Zał.
PŁ/PLS

**Informacja dodatkowa
do Bilansu i Rachunku Zysków i Strat za 2015 rok
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Murowana
Goślina**

**I. Wprowadzanie do sprawozdania finansowego za rok
2015.**

1. Informacja dodatkowa dotyczy Biblioteki Publicznej w Murowane Goślinie z siedzibą, ul. Poznańska 16
2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2015 roku do dnia 31 grudnia 2015 roku.
3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez Bibliotekę Publiczną działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok. Rok 2015 zamknął się stratą w wysokości 8 603,66 zł.

Biblioteka Publiczna prowadzi pełną księgowość na podstawie art.4 oraz 10 i art. 50 ustawy z dnia 28 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 121 poz.591 z późn. zm.) oraz postanowień rozdz. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. (Dz. U. 110 poz. 721 z 1997 z późn. zm) o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki w języku polskim i w walucie polskiej.

Zakładowy Planu Kont obejmuje:

- Wykaz Kont Księgi Głównej (kont syntetycznych) i Ksiąg Pomocniczych (kont analitycznych)
- wytyczne do Zakładowego Planu Kont
- opis dokumentacji przyjętych zasad rachunkowości, komputerowego przetwarzania danych, stosowanych przez Bibliotekę Publiczną MiG Mur. Goślina.
- Bilans i Rachunek Zysków i Strat sporządzony w oparciu Zakładowy Plan Kont

4. Biblioteka Publiczna MiG Murowana Goślina przyjęła następujące zasady (polityki) rachunkowości w obrębie, których ustawa o rachunkowości pozostawiła prawo wyboru.

- Środki trwałe o okresie używania dłuższym niż jeden rok i wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł (słownie: trzy tysiące pięćset złotych) ujmie się w ewidencji ilościowo- wartościowej i księgowości bilansowej. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca, w którym środek wprowadzono do ewidencji według metody liniowej, za pomocą stawek amortyzacyjnych jednorazowo na koniec danego roku obrotowego, (Załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych).
- Środki trwałe o niskiej wartości początkowej oraz materiały biblioteczne (księgozbiór) stosuje się odpis amortyzacyjny w wysokości 100 % od miesiąca wprowadzenia środka trwałego i księgozbioru do użytkowania, z wyjątkiem komputerów, zestawów komputerowych, drukarek i wartości niematerialnych

Urząd Miasta i Gminy
Murowana Goślina
2943/16/DG
Wpłynęło dn. 14-03-2016
Przyjęto przez:
Lidia Nowak



0100081VL

i prawnych, które instytucja bez względu na wartość przyjmuje do środków trwałych umarzanych jednorazowo.

- Nie ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej rzeczowych składników majątkowych długotrwałego użytkowania o niskiej wartości jednostkowej nieprzekraczającej 1.500,- zł (słownie: jeden tysiąc pięćset złotych). Odpisuje się je w koszty pod datą przekazania do użytkowania w wartości początkowej, jako zużycie materiałów.
- Wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok i wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł (słownie: trzy tysiące pięćset złotych) ewidencjonuje się w księgowości bilansowej i ujmuje w ewidencji ilościowo- wartościowej. Podlegają one amortyzacji i umorzeniu począwszy od miesiąca przyjęcia do ewidencji i zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Stany i rozchody materiałów znajdujących się w magazynie a objętych ewidencją ilościowo- wartościową wycenia się w rzeczywistych cenach nabycia.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

Na podstawie art.45 ust.2 pkt.3 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121 poz.591 z późniejszymi zmianami) przedstawiamy informacje i wyjaśnienia niezbędne do oceny gospodarki finansowej Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Murowana Goślina.

Zgodnie z art. 53 ust. 3 uor (podział lub pokrycie wyniku finansowego netto następuje po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający a w przypadku gdy sprawozdanie podlega badaniu - zatwierdzenie sprawozdania jest poprzedzone wydaniem opinii przez biegłego rewidenta); ust. 4 (podział lub pokrycie wyniku finansowego netto jednostek niezobowiązanych do poddania badaniu rocznego sprawozdania finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający), w związku z powyższym, proponuję stratę bilansową pokryć z funduszu jednostki.

AKTYWA

1.Struktura aktywów trwałych :	
➤ środki trwałe:	
• na początek roku obrotowego	764 814,61
• na koniec roku obrotowego	694 394,91
➤ środki trwałe w budowie :	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
2.Struktura aktywów obrotowych :	
➤ zapasy (materiały):	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00

➤ należności krótkoterminowe z tytułu: • na początek roku obrotowego • na koniec roku obrotowego	4 370,00 1 430,00
➤ środki pieniężne na rachunkach bankowych: • na początek roku obrotowego • na koniec roku obrotowego •	49 655,65 26 931,38
➤ rozliczenia międzyokresowe: • na początek roku obrotowego • na koniec roku obrotowego	4 591,70 5 280,00

PASYWA

1. Struktura Funduszu jednostki : ➤ zwiększenie funduszu w ciągu roku obrotowego w tym: • przeksięgowanie zysku bilansowego za 2014 r. ➤ zmniejszenie stanu funduszu instytucji w tym: • przeksięgowanie straty bilansowej za 2014 r. ➤ stan jednostki kultury na dzień 31-12-2014 roku ➤ propozycje, co do pokrycia straty bilansowej za 2015r. ➤ propozycja, co do przeznaczenia zysku bilansowego za 2015 rok	15 372,80 0,00 35 099,06 8 603,66 0,00
2. Struktura zobowiązań : ➤ zobowiązania krótkoterminowe z tytułu ubezpieczeń majątkowych: • na początek roku obrotowego • na koniec roku obrotowego ➤ pozostałe zobowiązania : • na początek roku obrotowego • na koniec roku obrotowego ➤ zobowiązania krótkoterminowe depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów: • na początek roku obrotowego • na koniec roku obrotowego	4 122,00 4 272,00 0,00 0,00 23 017,80 23 017,80
3. Struktura Funduszy specjalnych : ➤ Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: • na początek roku obrotowego • na koniec roku obrotowego	3 887,71 1 090,74
4. Struktura rozliczeń międzyokresowych: ➤ rozliczenia międzyokresowe przychodów majątku trwałego: • na początek roku obrotowego • na koniec roku obrotowego	757 305,39 673 160,35

2. Informacje i objaśnienia do Rachunku Zysków i Strat w wariancie porównawczym

1.Struktura przychodów netto z działalności operacyjnej:	
➤ przychody netto ze sprzedaży produktów(działalność statutowa):	
• na początek roku obrotowego	43 373,85
• na koniec roku obrotowego	22 155,65
2.Struktura dotacji na finansowanie działalności podstawowej:	
• na początek roku obrotowego	673 800,00
• na koniec roku obrotowego	650 000,00
3.Struktura kosztów działalności operacyjnej:	
➤ z podziałem na koszty według rodzajów ogółem:	
• na początek roku obrotowego	788 271,99
• na koniec roku obrotowego	779 174,12
4.Struktura pozostałych przychodów operacyjnych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	
• na koniec roku obrotowego	84 603,45
(w 2015 r. dotacja na zakup zbiorów bibliotecznych z Biblioteki Narodowej w kwocie 10 763 zł.).	97 017,93
5.Struktura pozostałych kosztów operacyjnych :	
• na początek roku obrotowego	0,00
• na koniec roku obrotowego	0,00
6.Struktura przychodów finansowych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	1 879,09
• na koniec roku obrotowego	1 396,88
7.Struktura kosztów finansowych ogółem:	
• na początek roku obrotowego	11,60
• na koniec roku obrotowego	0,00
8.Zysk (strata) działalności gospodarczej, brutto :	
• na początek roku obrotowego	15 372,80
• na koniec roku obrotowego	-8 603,66
9.Zysk (strata) netto:	
• na początek roku obrotowego	15 372,80
• na koniec roku obrotowego	-8 603,66

W roku obrotowym 2015:

- nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych z tytułu utraty wartości,
- nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów,
- nie dokonano odpisów aktualizujących należności,
- nie wystąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym,
- nie wystąpiły nakłady na niefinansowe aktywa trwałe,
- nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne,
- nie odprowadzono podatku dochodowego od osób prawnych,

3. Informacje o danych osobowych

1. Struktura zatrudnienia w roku 2015 z podziałem na grupy:

- kadra kierownicza: 1 osoba
- pracownicy merytoryczni: 8 osób
- pracownicy obsługi 1 osoba

4. Potrzeby i plany

1. Malowanie pomieszczeń bibliotecznych (ul. Smolna 8).
2. Doposażenie kuchni (garnki, patelnie, drobny sprzęt).

