

ZARZĄDZENIE NR 0050.37...2015
BURMISTRZA MIASTA KOŚCIERZYNA
z dnia ...30.marca... 2015r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2014 Biblioteki Miejskiej
im. Konstantego Damrota w Kościerzynie.

Na podstawie: art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity z 2013r. - Dz. U. poz. 330 z późn. zm.).

zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdza się bilans sporządzony na dzień 31.12.2014r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą 312.277,56 zł
oraz rachunek zysków i strat wykazujący zysk bilansowy w kwocie 12.227,07 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Michał Majewski


Burmistrz Miasta Kościerzyna

83-400 KOŚCIERZYNA

Rynek 21 – tel. 686-21-48

NIP 551 10-05-708 Regon 140235833

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2014 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba: **Biblioteka Miejska im. K. Damrota w Kościerzynie**
2. Podstawowy przedmiot działalności: **Obsługa biblioteczna mieszkańców miasta Kościerzyny. Rozwijanie i zaspokajanie potrzeb czytelniczych i informacyjnych, upowszechnianie wiedzy i nauki rozwojowi kultury.**
3. Wpis do KRS lub RIK, data i nr wpisu do rejestru **RKK/1/93/Koś.**
4. Czas działania jednostki: **nieograniczony**
5. Okres sprawozdawczy: **1.01.2014 – 31.12.2014 r.**
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki. **Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie.**
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że
 - 1) Środki trwałe o wartości:
 - a) od 1000 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej pozabilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) do 1000 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały, tzn. że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu).
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
9. Wypracowany zysk w kwocie **12.227,07** wnioskujemy przeznaczyć na zwiększenie funduszu instytucji.

Sporządził:

Data i miejsce:

Zatwierdził:

Kościerzyna, dnia 25.03.2015 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czecholińska

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie
mgr Gabriela Bielecha-Hommel

BIBLIOTEKA MIEJSKA
im. Konstantego Damrota
 83-400 KOŚCIERZYNA
 Rynek 21 – tel. 686-21-48
 NIP 591-10-05-708 Regon 190235833

BILANS
instytucji kultury
sporządzony
na 31.12.2014

GMINA MIEJSKA KOŚCIERZYNA
83-400 KOŚCIERZYNA
3 - GO MAJA 9

AKTYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na 31.12.2013	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	200 219,48	210 710,18	A. Fundusz	256 990,61	269 217,68
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	246 024,80	256 990,61
II. Rzeczowe aktywa trwałe	200 219,48	210 710,18	II. Wynik finan. Netto	10 965,81	12 227,07
1. Środki trwałe	186 219,48	196 710,18	1.1. Zysk netto (+)	10 965,81	12 227,07
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	174 295,96	189 140,54	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 923,52	7 569,64	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
1.4. Środki transportu		0,00	V. Fundusz mienia zlikw.jed.	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe		0,00	VI. Inne	0,00	0,00
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)	14 000,00	14 000,00	B. Fundusze celowe	0,00	0,00
3. Środki przekaz.na poczet inwestycji	0,00	0,00	1.1.	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1.2.	0,00	0,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.1. Akcje i udziały	0,00	0,00	D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	40 355,88	43 059,88
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	30 308,60	32 099,66
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 542,01	2 161,44
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	5 115,00	4 567,00
B. Aktywa obrotowe	97 127,21	101 567,38	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	16 864,70	19 611,93
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały		0,00	1.5. Inne zobowiązania	2 786,89	5 759,29
1.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	1.6. Sumy obce (depozytowe, zab. Wyk. umów)	0,00	0,00
1.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki bud.i doch.bud.	0,00	0,00
1.4. Towary		0,00	1.8. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	11 252,42	2 685,16	II. Fundusze specjalne	10 047,28	10 960,22
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	10 016,72	439,46	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 047,28	10 960,22
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze	0,00	0,00
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.4. Pozostałe należności	1 235,70	2 245,70	I. Rozliczenia międzyok. Przych.	0,00	0,00
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budż. i z tytułu doch. budż.	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
III. Środki pieniężne	82 432,29	94 823,23	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	324,31	266,99			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	82 107,98	94 556,24			
1.3. Inne środki pieniężne		0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	3 442,50	4 058,99			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	297 346,69	312 277,56	Suma pasywów	297 346,49	312 277,56

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

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

1. Umorzenie środków trwałych na 31.12.2014 r.

Konto 070 - Środki trwale umarzone stopniowo	183 794,91
Konto 073 - Środki trwale umarzone jednorazowo	44 886,77
Konto 071 - Wartości niematerialne i prawne	9 617,80
Konto 074 - Zbiory biblioteczne	522 125,49
RAZEM	760 424,97

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr. Beata Czucholińska
Główny księgowy

2014.03.25
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie

mgr. Gabriela Kuczyńska-Hommel
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA MIEJSKA im. Konstantego Damrota 83-400 KOŚCIERZYNA Rynek 21 – tel. 686-21-48 NIP 501 10 05 708 Regon 190235833	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: GMINA MIEJSKA KOŚCIERZYNA 83-400 KOŚCIERZYNA UL. 3- GO MAJA 9	
Numer identyfikacyjny REGON 190235833	sporządzony na dzień 31-12-2014	Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:		680 128,90	696 631,16
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		44 453,40	45 106,11
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		1 175,50	-74,95
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą		580 000,00	630 000,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		54 500,00	21 600,00
B. Koszty działalności operacyjnej		673 111,88	688 459,15
I. Amortyzacja		11 956,56	12 326,34
II. Zużycie materiałów i energii		114 456,12	116 305,88
III. Usługi obce		28 047,71	53 107,73
IV. Podatki i opłaty		9 553,70	9 318,50
V. Wynagrodzenia		419 200,00	406 730,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		86 080,70	86 944,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		3 817,09	3 726,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		7 017,02	8 172,01
D. Pozostałe przychody operacyjne		3 097,10	3 879,41
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną			
III. Inne przychody operacyjne		3 097,10	3 879,41
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		10 114,12	12 051,42
G. Przychody finansowe		851,69	175,65
I. Zysk ze zbycia aktywów trwałych			
II. Odsetki		836,71	175,65

III. Inne			14,98	
H. Koszty finansowe			0,00	0,00
I. Odsetki				
II. Inne				
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			10 965,81	12 227,07
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)				
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk (strata) brutto (I+J)			10 965,81	12 227,07
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)			10 965,81	12 227,07

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czecholińska

2014-03-25

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie

mgr Gabriela Bielecha-Hommel

(kierownik jednostki)