

Zarządzenie Nr 44/16
Burmistrza Nasielska
z dnia 20 maja 2016r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Nasielsku za 2015 rok

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r., poz. 446), art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012r. poz. 406) oraz art. 53 ust.1 w związku z art.3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330) zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2015r. Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Nasielsku.
2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia


BURMISTRZ
mgr Bogdan Ruszkowski

MIEJSKO-GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Nasielsku ul. Piłsudskiego 6
05-190 Nasielsk
tel. 23 6912552, fax. 23 69 32562

Załącznik
do Zarządzenia Nr 44/16
Burmistrza Nasielska
z dnia 20 maja 2016r.

Nasielsk, dn. 30.03.2016 r.

URZĄD MIEJSKI w NASIELSKU

Wpłynęło dnia 2016 -03- 3 1

Nr 2770 zał. w

Biuro Obsługi Klienta

Urząd Miejski w Nasielsku

Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Nasielsku w załączeniu
przekazuje informację z wykonania planu finansowego za 2015 roku.

Załącznik:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- dodatkowe informacje i objaśnienia,
- informacja o zobowiązaniach
- sprawozdanie RB-WS

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Karpińska
mgr Karolina Karpińska

DYREKTOR
Dr Stanisław Roman Tyc

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres		BILANS		Adresat	
jednostki sprawozdawczej MIEJSKO-GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Nasielsku ul. Piłsudskiego 6 05-190 Nasielsk tel. 23 6912552, fax: 23 69 32962		jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień31.12..... 20 ¹⁵ r.		Urząd Miejski w Nasielsku Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 00052849700021					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	28,49	4,84	A. Fundusz	-11 242,38	-20 927,12
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-8 685,60	-17 968,37
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 556,78	-2 958,75
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	-2 556,78	-2 958,75
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	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	0,00	0,00	B. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 242,38	20 927,12
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	28,49	4,84	II. Zobowiązania krótkoterminowe	11 242,38	20 927,12
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00

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	11 242,38	20 927,12
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	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
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	28,49	4,84
4. Towary	0,00	0,00	1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28,49	4,84
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	2. Inne fundusze	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
2. Należności od budżetów	0,00	0,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	II. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00			
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	0,00	0,00			
Suma aktywów	28,49	4,84	Suma pasywów	28,49	4,84

A. Objasnienie – 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:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych -----
2. Umorzenie środków trwałych -----
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych -----
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe -----
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie -----
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne -----
7. Odpisy aktualizujące należności -----

8. -----
GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Karpińska
mgr Karolina Karpińska
 (główny księgowy)

2016-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dr Stanisław Roman Tyc
 (kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO
(WARIANT PORÓWNAWCZY)

<p>Nazwa i adres Jednostki sprawozdawczej MIEJSKO GMINA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Nasielsku ul. Piłsudskiego 6 05-190 Nasielsk tel: 23 6912552; fax: 23 69 32562</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 00052849700021</p>	<p>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p>sporządzony na dzień31.12..... 20 15 r.</p>	<p>Adresat</p> <p>Urząd Miejski w Nasielsku</p> <p>Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	424 580,46	438 403,88	
I. Amortyzacja	0,00	0,00	
II. Zużycie materiałów i energii	64 142,70	68 784,67	
III. Usługi obce	22 084,44	12 692,10	
IV. Podatki i opłaty	2 165,40	2 165,40	
V. Wynagrodzenia	271 855,39	268 108,91	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	64 332,53	86 652,80	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	
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)	-424 580,46	-438 403,88	
D. Pozostałe przychody operacyjne	421 866,93	435 039,20	

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	382 700,00	400 000,00
III.	Inne przychody operacyjne	39 166,93	35 039,20
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)	-2 713,53	-3 364,68
G.	Przychody finansowe	156,75	405,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	156,75	405,93
III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 556,78	-2 958,75
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)	-2 556,78	-2 958,75

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.
3.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Karolina Karpińska
 (główny księgowy)

2016-03-30
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Dr Stanisław Roman Tyc
 (kierownik jednostki)

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 ROK

1. Nazwa jednostki :
Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna
2. Siedziba jednostki :
Nasielsk ul. Piłsudskiego 6
3. Podstawowy przedmiot jednostki:
działalność obiektów kulturalnych
4. Wpis do R.J.K data i nr wpisu do rejestru:
wpis do Ewidencji instytucji i placówek kulturalnych
-Urząd Miejski w Nasielsku ,Dz.I, poz. 7 z dn.24.02.1997 r.
5. Okres sprawozdawczy.
Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres 01.01.2015r. do 31.12.2015r.
6. Kontynuacja działania.
Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności.
Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana.
7. Stosowanie metody wyceny aktywów i pasywów.
Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w Ustawie o rachunkowości przy zachowaniu zasad ciągłości z tym, że:
 - a) Środki trwałe – wycena wg cen nabycia – wartość początkowa.
Wartość początkowa środków trwałych zmniejsza się do wartości netto o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3.500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
Podstawę naliczeń amortyzacji stanowi plan amortyzacji.
 - b) Środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane są w ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej na koncie 013.
 - c) Środki trwałe o wartości do 500 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościową (pozabilansową) i traktowane są jak materiały tzn. że obciążają koszty zużycia materiałów (sprzętu).
8. Wycena należności i zobowiązań.
Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
9. Zasady ustalania wyniku finansowego.
Wynik z działalności jednostki jest różnicą pomiędzy przychodami z dotacji podmiotowej ,pozostałych przychodów operacyjnych oraz przychodów finansowych a kosztami działalności operacyjnej oraz kosztami finansowymi.
Ustalony w ten sposób zysk (strata)bilansowa netto prezentowana jest pod tym pojęciem w wariantcie porównawczym rachunku zysków i strat.

10. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego .

Ustala się jako wzór sprawozdania składającego się z :

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej,

Sporządził:

Nasielsk ,dn.30.03.2016 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Karpińska
mer Karolina Karpińska

DYREKTOR
Dr Stanisław Roman Tyc

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2015

I Majątek trwały

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Ogółem rzeczowy majątek trwały w wartości brutto na dzień 01.01.2015r	16.852,12 zł
w tym:	
- pozostałe środki	16.852,12 zł
Zwiększenia w roku 2015	-
Zmniejszenia w roku 2015	-
Stan majątku trwałego na dzień 31.12.2015 r.	16.852,12 zł
w tym :	
- pozostałe środki	16.852,12 zł

2. Amortyzacja – umorzenia

Ogółem umorzenie majątku rzeczowego wg stanu na dzień 01.01.2015r.	-
w tym:	
- pozostałe środki	-
Stan umorzeń na dzień 31.12.2015 r	16.852,12 zł
w tym:	
- pozostałe środki	16.852,12 zł

3. Wartość netto ogółem rzeczowego majątku trwałego na dzień 01.01.2015r

Wartość netto ogółem rzeczowego majątku trwałego na dzień 31.12.2015r.	-
--	---

Wartość środków trwałych w 2012 r. nie uległa zmianie.

W jednostce nie występują środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Na dzień 31.12.2015r. w jednostce wystąpiła strata netto w kwocie 2.958,75 zł (zgodnie z rachunkiem zysków i strat).

Strata za 2015 r. zostanie sfinansowana z funduszu jednostki.

Wzrosty i spadki
ANNA WITKOŃSKA SP. Z O.O.
o siedzibie w miejscowości
Zielona Góra
50-200 Zielona Góra, ul. Piłsudskiego 10

4. Stan funduszu.

Stan funduszu jednostki na dzień 01.01.2015r. 17 968,37 zł
Stan funduszu jednostki na dzień 31.12.2015r.

5. Fundusze specjalne .

Fundusz socjalny – stan na dzień 01.01.2015r. 28,49 zł

Zwiększenia w 2015 r. 9 600,00 zł
Zmniejszenia w 2015 r. 9.628,49 zł

Fundusz socjalny – stan na dzień 31.12.2015 r. 4,84 zł

6. Podział zobowiązań.

W jednostce wystąpiły wyłącznie zobowiązania krótkoterminowe.

Zobowiązania krótkoterminowe – stan na dzień 01.01.2015r. 11 242,38 zł

Zobowiązania krótkoterminowe – stan na dzień 31.12.2015r. 20 927,12 zł

W tym:

- zobowiązania z tytułu dostaw i robót -
- zobowiązania z tytułu podatków i ubezpieczeń społecznych 20 927,12 zł

7. Koszty rodzajowe w 2015 r.

Koszty operacyjne 438 403,88 zł

Razem koszty działalności jednostki w 2015 r. -
438 403,88 zł

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego, w związku z tym wysokość kosztów rodzajowych jak również pozostałych kosztów finansowych i operacyjnych wynika ze sporządzonego rachunku zysków i strat.

8. Zyski i straty nadzwyczajne.

Jednostka w 2015 roku nie poniosła strat nadzwyczajnych ani nie uzyskała zysków nadzwyczajnych.

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego za rok 2015 r..

GŁÓWNA KSIĘGOWA

K. Karpińska
mgr Karolina Karpińska

DIREKTOR

[Signature]
Tyc Roman Tyc

Nasielsk, dn. 30.03.2016 r.

Urząd Miejski w Nasielsku

Miejsko-gminna Biblioteka Publiczna w Nasielsku przekazuje informację:

I.p.	Nazwa jednostki	Zobowiązania	Należności
1	Szkoła Podstawowa w Nasielsku	0,00	0,00
2	Szkoła podstawowa w Popowie Borowym	0,00	0,00
3	Szkoła Podstawowa w Dębinkach	0,00	0,00
4	Szkoła Podstawowa w Budach Siennickich	0,00	0,00
5	Publiczne gimnazjum w Nasielsku	0,00	0,00
6	Zespół Szkół Nr 2 w starych Pieścirogach	0,00	0,00
7	Zespół Szkół Nr 3 w Ciekusynie	0,00	0,00
8	Samorządowe Przedszkole w Nasielsku	0,00	0,00
9	Samorządowe przedszkole w Starych Pieścirogach	0,00	0,00
10	Samodzielny Publiczny Zakład opieki Zdrowotnej w Nasielsku	0,00	0,00
11	Zarząd Gospodarki komunalnej i Mieszkaniowej w Nasielsku	0,00	0,00
12	Nasielskie Budownictwo mieszkaniowe w Nasielsku	0,00	0,00

GŁÓWNA KSIĘGOWA
K. Karpińska
mgr Karolina Karpińska

BURMISTRZ

DYREKTOR

mgr Bogdan Ruszkowski

Dr Stanisław Roman Tyc