

**UCHWAŁA NR VIII.62.2015
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE
Z DNIA 25 CZERWCA 2015 ROKU**

w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Twardogóra za rok 2014.

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 ze zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 330 ze zm.), **Rada Miejska w Twardogórze uchwała, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Twardogóra za rok 2014, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Twardogóra.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

*Przewodniczący Rady Miejskiej
Witold Szydelko*



BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2014

URZĄD MIASTA I GMINY
 56-416 Twardogóra
 WPLYNEŁO

dn. 27. 02. 2015

L.dz. 3020 Poz.

podpis:

Jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		pocz.roku	koniec roku			pocz.roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	1 834,47	1 235,14
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 114,07	1 834,47
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	720,40	
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto		-599,33
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 493,43	14 911,26
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				- krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				- długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				- krótkoterminowe		
	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	- udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	- udzielone pożyczki				z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	14 493,43	14 911,26
	- inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	168,93	211,30
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	16 327,90	16 146,40	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	168,93	211,30
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	168,93	211,30
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	4 620,00	1 260,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy	0,00		3	Fundusze specjalne	14 324,50	14 699,96
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	4 620,00	1 260,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	4 620,00	1 260,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	11 707,90	14 886,40				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 707,90	14 886,40				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 707,90	14 886,40				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 707,90	14 886,40				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	16 327,90	16 146,40		PASYWA razem (suma poz. A i B)	16 327,90	16 146,40

Sporządzono dnia 27.02.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kulig
mgr inż. Maria Kulig

imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Kulig

DYREKTOR

Pięta
mgr Beata Pięta

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

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

URZĄD MIASTA I GMINY
56-416 Twardogóra
WPLYNEŁO

dn. 27. 02. 2015

L.dz. 020 Poz.

podpis

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ul. Wielkopolska 11 56-416 TWARDOGÓRA, tel. (071) 315 80 17... IP 911-17-77-601 Numer identyfikacyjny REGON 930508460	sporządzony na dzień31.12..... 2014 r.	Gmina Twardogóra ul. Ratuszowa 14 56-416 TWARDOGÓRA Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		429 826,00	440 490,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		429 826,00	440 490,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		451 153,25	456 429,64
I. Amortyzacja		0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii		115 617,33	107 117,16
III. Usługi obce		26 143,94	25 157,24
IV. Podatki i opłaty			
V. Wynagrodzenia		244 889,27	257 454,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		57 603,15	61 570,57
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 899,56	5 129,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		-21 327,25	-15 939,64
D. Pozostałe przychody operacyjne		21 891,50	15 180,62

L. 16

I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	21 049,20	14 093,92
III.	Inne przychody operacyjne	842,30	1 086,70
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		
II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	564,25	-759,02
G.	Przychody finansowe	156,15	159,69
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki	156,15	159,69
III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	720,40	-599,33
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	720,40	-599,33
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	720,40	-599,33

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Przychody: 440.490,00 d. podm+8800,00 d. z B. Narodowej na zakup nowości+5293,92 z F. Orange+1086,70 za upomn.+3950,00 D. Barycz..+159,69 odsetki.....

2. Razem przychody 459.780,31 - Koszty 460.379,64 = strata 599,33

³
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Kulig
mgr inż. Maria Kulig
(główny księgowy)

M. Kulig

2015.02.27
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Beata Pieta
mgr Beata Pieta
(kierownik jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

URZĄD MIASTA I GMINY
56-416 Twardogóra
WPLYNEŁO

dn. 27. 02. 2015

L.dz. 3010 Poz

podpis Adresat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY ul. Wielkopolska 11 56-416 TWARDOGÓRA, tel. (071) 315 80 17 NIP 911-17-77-601 Numer identyfikacyjny REGON 930508460	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12..... 20 14 r.	Gmina Twardogóra ul. Ratuszowa 14 56-416 TWARDOGÓRA..... Wystać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		11 306,43	1 114,07
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		0,00	720,40
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			720,40
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		10 192,36	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły		10 192,36	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje			
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			

h.lh

2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9.	Inne zmniejszenia		
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 114,07	1 834,47
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	720,40	-599,33
1.	zysk netto (+)	720,40	
2.	strata netto (-)		599,33
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	1 834,47	1 235,14

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Fundusz (1 235,14) = +1.446,44 środki pieniężne na r-ku bankowym
2. minus zobowiązania na koniec roku - 211,30
3.
4.
5.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)
mgr inż. Maria Kulig

2015.02.27

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

(kierownik jednostki)
mgr Beata Pięta

h. l. y