

ZARZĄDZENIE NR 0050.....⁴⁶2016
BURMISTRZA MIASTA KOŚCIERZYNA
z dnia 31 marca 2016r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2015 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 31.12.2015r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą 319.558,04 zł
oraz rachunek zysków i strat wykazujący zysk bilansowy w kwocie 4.636,41 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Michał Majewski


Burmistrz Miasta Kościerzyna

BIBLIOTEKA MIEJSKA im. Konstantego Damrota 83-400 KOŚCIERZYNA Rynek 21 – tel. 686-21-48 NIP 591-10-05-700 Regon 190295099		BILANS instytucji kultury sporządzony na 31.12.2015		GMINA MIEJSKA KOŚCIERZYNA 83-400 KOŚCIERZYNA 3 - GO MAJA 9	
AKTYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	210 710,18	202 318,42	A. Fundusz	269 217,68	273 854,09
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	256 990,61	269 217,68
II. Rzeczowe aktywa trwałe	210 710,18	202 318,42	II. Wynik finan. Netto	12 227,07	4 636,41
1. Środki trwałe	196 710,18	188 318,42	1.1. Zysk netto (+)	12 227,07	4 636,41
1.1. Grunty	0,00	0,00	1.2. Strata netto (-)		
1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	189 140,54	180 645,14	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	7 569,64	7 673,28	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	43 059,88	45 703,95
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	I. Zobowiązania krótkoterminowe	32 099,66	33 849,98
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 161,44	5 805,78
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	1.2. Zobowiązania wobec budżetów	4 567,00	7 316,00
B. Aktywa obrotowe	101 567,38	117 239,62	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	19 611,93	14 936,93
I. Zapasy	0,00	0,00	1.4. Zobowiązanie z tytułu wynagrodzeń		49,49
1.1. Materiały		0,00	1.5. Inne zobowiązania	5 759,29	5 741,78
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	2 685,16	2 057,00	II. Fundusze specjalne	10 960,22	11 853,97
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	439,46	9,00	1.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	10 960,22	11 853,97
1.2. Należności od budżetów		48,00	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	2 245,70	2 000,00	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	94 823,23	108 401,81	F. Inne pasywa	0,00	0,00
1.1. Środki pieniężne w kasie	266,99	563,85			
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	94 556,24	107 837,96			
1.3. Inne środki pieniężne		0,00			
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00			
V. Rozliczenia międzyokresowe	4 058,99	6 780,81			
C. Inne aktywa	0,00	0,00			
Suma aktywów	312 277,56	319 558,04	Suma pasywów	312 277,56	319 558,04

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 31.12.2015 r.

Konto 070 - Środki trwale umarzone stopniowo	196 256,67
Konto 073 - Środki trwale umarzone jednorazowo	47 900,27
Konto 071 - Wartości niematerialne i prawne	9 617,80
Konto 074 - Zbiory biblioteczne	566 474,36
RAZEM	820 249,10

GLÓWNY KSIĘGOWY

.....
 Główny księgowy *mgr Beata Kucholińska* 2016.03.25
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej

 w Kościerzynie
 Kierownik jednostki
mgr Gabriela Bielecka-Hommel

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej BIBLIOTEKA MIEJSKA <i>im. Konstantego Damrota</i> 83-400 KOŚCIERZYNA Rynek 21 – tel. 686-21-48 WIKADYNY REGION 190235833	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2015	Adresat: GMINA MIEJSKA KOŚCIERZYNA 83-400 KOŚCIERZYNA UL. 3- GO MAJA 9	
Numer identyfikacyjny REGON 190235833		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:	696 631,16	723 460,23	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 106,11	44 387,47	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-74,95	72,76	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	630 000,00	660 000,00	
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	21 600,00	19 000,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	688 459,15	727 942,00	
I. Amortyzacja	12 326,34	12 461,76	
II. Zużycie materiałów i energii	116 305,88	113 779,86	
III. Usługi obce	53 107,73	58 899,18	
IV. Podatki i opłaty	9 318,50	10 117,10	
V. Wynagrodzenia	406 730,00	439 090,00	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	86 944,43	90 811,60	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 726,27	2 782,50	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 172,01	-4 481,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 879,41	9 118,19	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną			
III. Inne przychody operacyjne	3 879,41	9 118,19	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,01	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,01	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	12 051,42	4 636,41	
G. Przychody finansowe	175,65	0,00	
I. Zysk ze zbycia aktywów trwałych			
II. Odsetki	175,65		

III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	12 227,07	4 636,41
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	12 227,07	4 636,41
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	12 227,07	4 636,41

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czecholińska

(główny księgowy)

2016-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie
G. Bielecka-Hommel
mgr Gabriela Bielecka-Hommel

(kierownik jednostki)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 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: **1.01.2015– 31.12.2015 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 **4.636,41** wnioskujemy przeznaczyć na zwiększenie Funduszu Rezerwowego Biblioteki

Sporządził:

Data i miejsce:

Zatwierdził:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Beata Czecholińska
mgr Beata Czecholińska

Kościerzyna, dnia 25.03.2016 r.

DYREKTOR
Biblioteki Miejskiej
w Kościerzynie

Gabriela Bielecha-Hommel
mgr Gabriela Bielecha-Hommel