

**ZARZĄDZENIE NR SG.0050.66.2015**  
**BURMISTRZA ZDZIESZOWIC**

z dnia 20 maja 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Zdzeszowicach**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318; z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 i poz. 613; z 2014 r. poz. 768 i poz. 1100; z 2015 r. poz. 4) oraz § 7 załącznika do uchwały nr XLII/321/2013 Rady Miejskiej w Zdzeszowicach z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie nadania statutu Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Zdzeszowicach Burmistrz Zdzeszowic postanawia:

**§ 1.** Zatwierdzić sprawozdania finansowe Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Zdzeszowicach za rok 2014 obejmujące: bilans na dzień 31.12.2014 r. oraz rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014 r., stanowiące załącznik nr 1 oraz nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

## B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2014

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	24602,93	17708,47	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	36634,34	30487,61
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>	3539,25	2450,25	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	34986,30	36634,34
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartości firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3539,25	2450,25	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	21063,68	14658,22	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)	21063,68	14658,22	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	1648,04	-6146,73
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	21063,68	14658,22			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
1. Nietruchości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielnione pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielnione pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

<b>B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>		13388,06	13439,14	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>		1356,65	60,00
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>		604,38	1338,13	<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>			
1. Materiały		604,38	1338,13	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Półprodukty i produkty w toku				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
3. Produkty gotowe				- długoterminowa			
4. Towary				- krótkoterminowa			
5. Zaliczki na dostawy				3. Pozostałe rezerwy			
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>				- długoterminowe			
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)				- krótkoterminowe			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>			
- do 12 miesięcy				1. Wobec jednostek powiązanych			
- powyżej 12 miesięcy				2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)			
b) inne				a) kredyty i pożyczki			
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty				c) inne zobowiązania finansowe			
- do 12 miesięcy				d) inne			
- powyżej 12 miesięcy				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>		1356,65	60,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)			
c) inne				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
d) dochodzone na drodze sądowej				- do 12 miesięcy			
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>		8222,30	8125,39	- powyżej 12 miesięcy			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)		8222,30	8125,39	b) inne			60,00
a) w jednostkach powiązanych				2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)			
- udziały lub akcje				a) kredyty i pożyczki			
- inne papiery wartościowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- udzielenie pożyczki				c) inne zobowiązania finansowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
b) w pozostałych jednostkach				- do 12 miesięcy			1356,65
- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy			60,00
- inne papiery wartościowe				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
- udzielenie pożyczki				f) zobowiązania wekslowe			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8222,30	8125,39		h) z tytułu wyagrodzeń			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8222,30	8125,39		i) inne			
- inne środki pieniężne				3. Fundusze specjalne			
- inne aktywa pieniężne				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe				1. Ujemna wartość firmy			
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		4561,38	3975,62	2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe				- długoterminowe			
- krótkoterminowe				- krótkoterminowe			
<b>AKTYWA RAZEM</b>		37990,99	30547,61	<b>PASYWA RAZEM</b>		37990,99	30547,61

Miejscowość **Zdzieszowice**dnia **16-03-2015**Zatwierdził: **Anna Maciolek**

DYREKTOR

Sporządził: **Katarzyna Gniot** GŁÓWNY KSIĘGOWY

Miejscowej i Gminnej Biblioteki Publicznej

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

**Katarzyna Gniot**mgr inż. **Anna Maciolek**

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	644107,73	673728,32
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	635868,13	664041,82
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	8239,60	9686,50
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	671653,57	681103,76
I. Amortyzacja	93251,66	99315,74
II. Zużycie materiałów i energii	46037,62	43284,31
III. Usługi obce	91354,14	80479,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	358491,63	371865,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	81486,28	85098,53
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1032,24	1060,80
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-27545,84	-7375,44
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	28795,01	71,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	28795,01	71,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	1249,17	-7304,44
<b>G. Przychody finansowe</b>	398,87	1157,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	53,92	25,96
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	344,95	1131,75
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	1648,04	-6146,73
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	1648,04	-6146,73
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	1648,04	-6146,73

Miejscowość **Zdzeszowice**, dnia **16-03-2015**Zatwierdził: **Anna Maciołek**Sporządził: **Katarzyna Gniot****GŁÓWNY KSIĘGOWY***Gniot*  
**Katarzyna Gniot****DYREKTOR**Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej  
w Zdzeszowicach*Maciołek*  
mgr Anna Maciołek