

210013997

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.
wersja I

Pieczętka firmowa

REGON

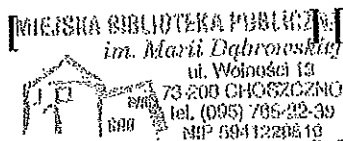
AKTYWA		Stan na rok	
		poprzedni	bieżący
1		2	3
A. Majątek trwały (w. 02+08+16+21)	01	1 733 076,24	1 660 129,95
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 03 do 07)	02	0,00	875,92
1. Koszty prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05		
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	06		
II. Rzeczowy majątek trwały (w. 09 do 15)	08	1 733 076,24	1 659 254,03
1. Grunty własne	09		
2. Budynki i budowle	10	1 673 484,01	1 602 263,62
3. Urządzenia techniczne i maszyny	11	57 523,13	55 697,06
4. Środki transportu	12		
5. Pozostałe środki trwałe	13	2 069,10	1 293,35
6. Inwestycje rozpoczęte	14		
7. Zaliczki na poczet inwestycji	15		
III. Finansowy majątek trwały (w. 17)	16		
1. Inne składniki finansowego majątku trwałego	17		
IV. Należności długoterminowe	18		
B. Majątek obrotowy (w. 20+24+30)	19	9 755,11	6 259,44
I. Zapasy (w. 24 do 28)	20		
1. Materiały	21		
2. Towary	22		
3. Zaliczki na poczet dostaw	23		
II. Należności i roszczenia (w. 25 do 29)	24	326,09	1 450,87
1. Należności z tytułu dostaw i usług	25	214,09	550,67

2. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	26	0,00	0,00
3. Należności wewnątrzzakładowe	27	0,00	900,00
4. Pozostałe należności	28	112,00	0,20
5. Należności dochodzone na drodze sądowej	29		
III. Środki pieniężne (w. 31 do 33)	30	9 429,02	4 808,57
1. Środki pieniężne w kasie	31		
2. Środki pieniężne w banku	32	9 429,02	4 808,57
3. Inne środki pieniężne (weksle, czeki obce)	33		
C. Rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34		
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		
Suma aktywów (A+ B +C) (w. 01+19+34)	37	1 742 831,35	1 666 389,39

Choszczno 25.03.2016
(miejscowość i data)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
mgr Genowefa Pakulniewicz
25.03.16.....
(data i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

DYREKTOR
[Podpis]
mgr Anna Lewicka
25.03.16.....
(data i podpis kierownika
jednostki)



210013997

BILANS

sporządzony na dzień 31.12.2015 r.

wersja I

Pieczętka firmowa

REGON

PASYWA		Stan na rok	
		poprzedni	Bieżący
1		2	3
A. Kapitał (fundusz) własny (w. 39+40+41+44+45+46+49)	38	685 687,73	654 505,73
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	39	703 132,30	649 266,68
II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	40		
III. Kapitał (fundusz) zapasowy (w. 42 do 43)	41		
1. Tworzony ustawowo	42		
2. Tworzony zgodnie ze statutem lub umową	43		
IV. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	44		
V. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	45		
VI. Nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych (+, -) (w. 47 lub 48)	46		
1. Zysk (wielkość dodatnia)	47		
2. Strata (wielkość ujemna)	48		
VII. Wynik finansowy netto roku obrotowego (+, -) (w. 50 do 52)	49	17 444,57	5 239,05
1. Zysk netto (wielkość dodatnia)	50		5 239,05
2. Strata netto (wielkość ujemna)	51	17 444,57	
3. Odpis z wyniku finansowego bieżącego roku obrotowego	52		
B. Rezerwy (w. 54+55)	53		
1. Rezerwy na podatek dochodowy od osób prawnych lub osób fizycznych	54		
2. Pozostałe rezerwy	55		
C. Zobowiązania długoterminowe	56		
D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne (w. 58+64)	57	18 802,18	11 430,58
I. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 59 do 63)	58	11 813,62	8 723,13
1. Zobowiązania z tytułu dostaw	59		

i usług			
2. Zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych	60	11 813,62	8 720,13
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	61	0,00	0,00
4. Zobowiązania wewnątrzzakładowe	62		
5. Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	63		3,00
II. Fundusze specjalne	64	6 988,56	2 707,45
E. Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów (w. 66+67)	65	1 038 341,44	1 000 453,08
1. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	66		
2. Przychody przyszłych okresów	67	1 038 341,44	1 000 453,08
Suma pasywów (A+ B+ C+ D+ E) (w. 46+64+67+71+83)	68	1 742 831,35	1 666 389,39

Choszczno 25.03.2016
(miejscowość i data)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
[Podpis]
mgr Genowefa Pakulniewicz
25.03.16
(data i podpis osoby, której
powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

DYREKTOR
[Podpis]
mgr Anna Lewicka
25.03.16.....
(data i podpis kierownika
jednostki)

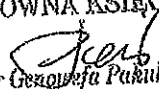
Pieczętka firmowa


REGON

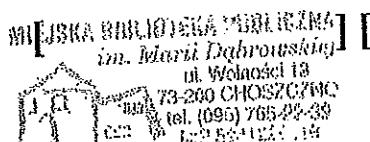
Koszty i straty		Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
1		2	3
A. Koszty działalności operacyjnej (w. 02 do 08)	01	869 407,10	883 746,09
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	02		
II. Zużycie materiałów i energii	03	56 867,84	40 585,26
III. Usługi obce	04	39 227,54	32 000,80
IV. Podatki i opłaty	05	4 664,78	4 664,78
V. Wynagrodzenia	06	508 984,07	533 008,61
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	07	18 050,00	18 050,00
VII. Amortyzacja	08	89 357,49	36 421,05
VIII. Pozostałe	09	152 255,38	219 015,59
B. Zysk ze sprzedaży (w. 27-01)>0	10		
C. Pozostałe koszty operacyjne (w.12+13)	11		
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	12		
II. Pozostałe koszty operacyjne	13		
D. Wynik na działalności operacyjnej (w. 27-01+33-11)>1	14	- 17 448,46	5 237,40
E. Koszty finansowe (w. 16+17+19)	15		
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	16		
II. Odsetki do zapłacenia	17		

	w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	18		
III. Pozostałe		19		
F. Zysk brutto na działalności gospodarczej (w. 27-01+33-11+38-15)>0		20		
G. Straty nadzwyczajne		21		
H. Zysk brutto (w.27-01+33-11+38-15+38-21)>0		22	0,00	5 239,05
I. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego (w.24+25)		23		
I. Podatek dochodowy od osób prawnych lub od osób fizycznych		24		
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia		25		
J. Zysk netto (w. 22-23)>0		26	0,00	5 239,05

Choszczno 25.03.2016
(miejsowość i data)

25.03.2016
GLÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Genowefa Pakulniewicz
 (data i podpis osoby, której
 powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

25.03.2016.....
DYREKTOR

 mgr Anna Lewicka
 (data i podpis kierownika
 jednostki)



210013997

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
sporządzony na dzień **31.12.2015 r.**
(wariant porównawczy – wersja 1)


Pieczętka firmowa


REGON

Przychody i zyski		Kwota za rok	
		poprzedni	bieżący
1		2	3
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi (w. 28 do 31)	27	7 803,26	7 369,85
I. Przychód ze sprzedaży produktów	28	7 803,26	7 369,85
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	29		
III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	30		
IV. Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	31		
B. Strata ze sprzedaży (w. 27-01) < 0	32		
C. Pozostałe przychody operacyjne (w. 34 do 36)	33	844 155,38	881 613,64
I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	34		
II. Dotacje	35	726 439,48	806 392,56
III. Inne przychody operacyjne	36	117 715,90	75 551,08
D. Strata na działalności operacyjnej (w. 27-01+33-11) < 0	37	17 448,46	0,00

E. Przychody finansowe (w. 38+41+42)	38	3,89	1,65
I. Dywidendy z tytułu udziałów	39		
w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	40		
II. Odsetki uzyskane	41	3,89	1,65
III. Pozostałe	42		
F. Strata brutto na działalności gospodarczej (w. 27-01+33-11+38-15)<0	43	17 444,57	0,00
G. Zyski nadzwyczajne	44		
H. Strata brutto (w. 27-01+33-11+38-15+44-21)<0	45	17 444,57	0,00
II. Strata netto (w. 45+23) lub (22-23)<0	46	17 444,57	0,00

Choszczno 25.03.2016
(miejscowość i data)

GLÓWNA KSIĘGOWA

 mgr Genowefa Pakulniewicz
 25.03.16.....
 (data i podpis osoby, której
 powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

DYREKTOR

 mgr Anna Lepińska
 25.03.16.....
 (data i podpis kierownika
 jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1. Informacje porządkowe

Sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Dąbrowskiej w Choszcznie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, oraz prowadzących działalność gospodarczą.

Przedmiotem działalności Biblioteki jest:

1. Udostępnianie zbiorów bibliotecznych, na miejscu i na zewnątrz: książek, czasopism, dokumentów elektronicznych, książek mówionych innych materiałów bibliotecznych,
2. Prowadzenie działalności informacyjno – bibliograficznej,
3. Gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, ze szczególnym uwzględnieniem dokumentów dotyczących Miasta i Gminy Choszczno,
4. Promocja i upowszechnianie czytelnictwa,
5. Komputeryzacja procesów bibliotecznych,
6. Pełnienie funkcji centrum informacji społecznej.
7. Sprawowanie nadzoru organizacyjnego i merytorycznego nad filiami bibliotecznymi, bibliotekami publiczno – szkolnymi, oraz bibliotekami gminnymi w Powiecie Choszczeńskim.
8. Współpraca z bibliotekami innych sieci, instytucjami upowszechniania kultury, placówkami oświatowymi i organizacjami, w szczególności ze szkołami, przedszkolami, archiwami.

Klasyfikacja działalności według PKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

Działalność Bibliotek Publicznych ujęte wg PKD w dziale 9101A

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Dąbrowskiej w Choszcznie działa od 01.11.1947 r., a od 01.09.1993 jako samorządowa instytucja kultury, posiadająca osobowość prawną.

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2015 wynosiło 19 osób.

Na podstawie art. 14 *Ustawy* z dnia 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej Biblioteka została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury Miasta i Gminy Choszczno pod pozycją nr 2 w dniu 01.09.1993 roku.

Terenem działalności Biblioteki jest obszar Gminy Choszczno.

Biblioteka posiada filie biblioteczne w Choszcznie i w Kołkach oraz biblioteki publiczno-szkolne w Korytowie, w Sławęcinie i w Suliszewie.

Biblioteka jest gminną jednostką organizacyjną, nad którą nadzór sprawuje Burmistrz Choszczna.

Biblioteka działa na podstawie :

1. *Ustawy* z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach z późn. zm.
2. *Ustawy* z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z późn. zm.
3. *Ustawy* z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym.

Gospodarka finansowa Biblioteki prowadzona jest na podstawie ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych z późn. zm.

Prezentacja sprawozdań finansowych

Miejska Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2015 roku i kończący się 31.12.2015 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2015 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2014.

Stosowane metody i zasady rachunkowości oraz metody wyceny aktywów i pasywów.
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości określonych ustawą o rachunkowości oraz odrębnych przepisów regulujących zasady gospodarki finansowej.

Wynik finansowy Biblioteki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów.

Rachunek wyników

Przychody

Przychody z działalności statutowej obejmują dotację podmiotową z Gminy Choszczno oraz Starostwa Powiatowego w Choszcznie, dotację celową z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, Fundacji Orange, przychody własne z ksero i wynajmu pomieszczenia Biblioteki. Przychodami są także otrzymane nieodpłatnie dary w postaci książek.

Koszty

Koszty działalności Biblioteki, to koszty realizacji zadań statutowych.

Do kosztów w rachunku wyników zalicza się:

1. koszty realizacji zadań statutowych, gromadzenie, opracowanie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych dla społeczeństwa,
2. koszty administracyjne.

Na wynik finansowy Biblioteki wpływają:

otrzymane dotacje i dochody własne oraz wszystkie koszty poniesione na działalność statutową.

Bilans

Aktywa

Majątek trwały to środki trwałe, pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Majątek obrotowy

Należności krótkoterminowe – wykazuje się należności z tytułu dostaw i usług bez względu na termin ich zapłaty.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Obejmują one środki pieniężne na rachunkach bankowych.

Pasywa

Fundusz statutowy – odzwierciedla stan równowagi składników majątku trwałego i obrotowego Biblioteki w danym okresie rozliczeniowym. Wszelkie zwiększenie lub zmniejszenie tego funduszu z tytułów określonych w przepisach regulują zasady gospodarki finansowej instytucji kultury (komentarz do planu kont instytucji kultury- konto 800 Fundusz instytucji kultury).

Wynik finansowy netto za rok obrotowy – wykazuje się różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za dany rok obrotowy.

Inne zobowiązania – wykazuje się zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez względu na termin płatności oraz pozostałe zobowiązania z tytułu wynagrodzeń, rozrachunków z pracownikami i rozrachunków publiczno-prawnych.

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W roku rozliczeniowym nie były dokonywane zmiany zasad rachunkowości jak również nie było przeszacowania majątku trwałego.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe Biblioteki to: budynek, urządzenia techniczne(kotłownia) oraz komputery.

Wartość brutto

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Nabycie	Likwidacja	Stan na koniec roku obrotowego
Budynki i budowle Gr. I	1 920 763,21	0,00	0,00	1 920 763,21
Urządzenia techniczne i maszyny Gr. III	121 742,10	0,00	0,00	121 742,10
Komputery Gr. IV	57 467,66	0,00	0,00	57 467,66
Razem	2 099 972,97	0,00	0,00	2 099 972,97

Umorzenie – amortyzacja

Środki trwałe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość brutto	2 099 972,97	2 099 972,97
Umorzenie	366 896,73	440 718,94
Wartość netto	1 733 076,24	1 659 254,03

Informacje o strukturze zrealizowanych przychodów ze wskazaniem ich źródeł, w tym przychodów określonych statutem

Przychody działalności statutowej:

L.p.	Nr konta	Nazwa konta	Wartość
1	700	Usługi kserograficzne	5209,85
2	741/1	Dotacja budżetowa Gminy Choszczno w tym : dotacja rozdział 92116 700 000,00 dotacja rozdział 85153 40 000,00 dotacja rozdział 85154 5 000,00	745 000,00
3	741/2	Dotacja budżetowa Starostwa Powiatowego	40 000,00
4	741/3	Dotacja celowa Biblioteki Narodowej	20 698,00
5	741/4	Dotacja Fundacji Orange	694,56
6	750	Odsetki bankowe	1,65
7	760/1	Pozostałe przychody – wynajem sali	2 160,00
8	760/2	Dary książek dla Biblioteki	38 747,44
9	760-3	Pozostałe przychody w tym: zrównoważenie amortyzacji	36 473,64
RAZEM:			888 985,14

Informacje o strukturze kosztów stanowiących świadczenia pieniężne i niepieniężne określone statutem oraz o strukturze kosztów administracyjnych

Koszty realizacji zadań statutowych:

L.p.	Nr konta	Nazwa konta	Wartość
1	401/1	Zakup zbiory biblioteczne	71509,02
2	401/2	Zakup zbiorów audiowizualnych	1689,30
3	401/3	Amortyzacja środków trwałych oraz WNiP	36421,05
4	401/4	Dary książkowe dla Biblioteki	38747,44
5	402	Zużycie materiałów	14592,74
6	403	Zużycie energii	25992,52
7	405	Usługi poczt.-telekom.	4662,38
8	406	Pozostałe usługi obce	27338,42
9	407-1	Wynagrodzenia osobowe	529458,61
10	407-2	Wynagrodzenia bezosobowe	3550,00
11	408	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników nie zaliczane do wynagrodzeń	0,00
12	409	Ubezpieczenia społeczne i F.P.	96795,13
13	410	Odpis na ZFSS	18050,00
14	411	Podatek i opłaty adm.	4664,78
15	412	Podróże służbowe i ryczałt samochodowy	5102,98
16	414	Badania okresowe pracowników	1671,00
174	415	Pozostałe koszty	3500,72
RAZEM:			883 746,09

Dane o źródłach zwiększenia, zmniejszenia i sposobie wykorzystania funduszu statutowego

W 2015 roku nastąpiła zmiana w funduszu jednostki.

Zmniejszenie funduszu Biblioteki w roku 2015 spowodował ujemny wynik finansowy roku 2014 oraz naliczenie amortyzacji od środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych a także kasacja zużytego wyposażenia Biblioteki.

Wszystkie zobowiązania Biblioteki regulowane są na bieżąco.

Dane dotyczące udzielonych gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań związanych z działalnością statutową

W 2015 roku nie udzielono żadnych gwarancji i poręczeń.

Informacje o tendencjach zmian w przychodach i kosztach oraz składnikach majątku i źródłach ich finansowania

Nie wystąpiły.

Dochód Biblioteki w całości korzysta ze zwolnienia z podatku dochodowego na podstawie art. 17 ust.1 pkt. 4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

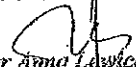
Sporządzono: Choszczno, dnia 25.03.2016 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA


mgr Genowefa Pakulniewicz

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR


mgr Anna Lewicka

.....
(kierownik jednostki)