



Miejska Biblioteka Publiczna
im. Poli Gojawiczyńskiej

ul. Błońska 50, 05-807 Podkowa Leśna
tel. 22 758 96 48; email: wypożyczalnia@mbp-podkwoalesna.pl
<http://mbp-podkwoalesna.pl>
Nr konta BNP PARIBAS 29 1600 1417 0003 1201 1474 1001

A. Czarnecka
SK

Podkowa Leśna 29.01.2016

URZĄD MIASTA
Podkowa Leśna
29.01.2016
Wpłynęło dnia:
L. dz.
Załączników: 4

Agnieszka Czarnecka

Skarbnik Gminy

Miasta Podkowie Leśnej

Urząd Miejski

Ul. Akacyjowa 39/41

05-807 Podkowa Leśna

W załączeniu przekazuję następujące dokumenty Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej:

1. Bilans Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej za 2015 rok
2. Rachunek zysków i strat Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej za 2015 rok
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym (funduszu) Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej za 2015 rok
4. Informacja dodatkowa do bilansu Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej za 2015 rok

Z poważaniem

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Podkowie Leśnej

A. Czarnecka
mgr Dorota Skotnicka

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2015 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
A	Aktywa trwałe	10 142,31	11 279,20	A	Kapitał (fundusz) własny	10 164,17	11 292,81
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	28 630,83	33 929,83
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	10 142,31	11 279,20	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	10 142,31	11 279,20				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-15 137,42	-18 466,66
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10 142,31	11 279,20	VIII	Zysk (strata) netto	-3 329,24	-4 170,36
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	603,23	0,00
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		
3	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			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	- udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	603,23	0,00
	- 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		
4	Inne inwestycje długoterminowe				- powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	625,09	13,61	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:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, 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			3	Fundusze specjalne	603,23	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	625,09	13,61				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	625,09	13,61				
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	625,09	13,61				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	625,09	13,61				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	10 767,40	11 292,81		PASYWA razem (suma poz. A i B)	10 767,40	11 292,81

Główny Księgowy

Agnieszka Ostadacz

29.01.2016 r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Podkowie Leśnej

mgr Dorota Skotnicka

29.01.2016 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 1 STYCZNIA - 31 GRUDNIA 2015 ROKU

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	360 000,00	348 000,00
	– od jednostek powiązanych		
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 budżetowe do działalności podstawowej	360 000,00	348 000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	386 161,68	362 359,20
I	Amortyzacja	3 325,76	4 162,11
II	Zużycie materiałów i energii	103 277,14	72 161,22
III	Usługi obce	27 386,09	27 266,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:	3 444,32	2 183,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	191 543,20	202 025,98
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	46 498,87	40 608,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 686,30	13 951,56
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-26 161,68	-14 359,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	22 200,00	9 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	22 200,00	9 000,00
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-3 961,68	-5 359,20
G	Przychody finansowe	632,44	1 188,84
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	632,44	1 188,84
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-3 329,24	-4 170,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-3 329,24	-4 170,36
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-3 329,24	-4 170,36

Główny Księgowy

AOS:ic

28.01.16 Agnieszka Ostadacz

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Podkowie Leśnej

mgr Dorota Skotnicka

29.01.2016 r.

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 1 STYCZNIA - 31 GRUDNIA 2015 ROKU

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	28 630,83	33 929,83
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	28 630,83	33 929,83
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	28 630,83	33 929,83
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	28 630,83	33 929,83
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-15 137,42	-18 466,66
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-15 137,42	-18 466,66
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-15 137,42	-18 466,66
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 137,42	-18 466,66
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-15 137,42	-18 466,66
8.	Wynik netto	-3 329,24	-4 170,36
	a) zysk netto		
	b) strata netto	3 329,24	4 170,36
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 164,17	11 292,81
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Główny Księgowy

Agnieszka Osiałacz

29.01.2016

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Podkowie Leśnej

mgr Dorota Skotnicka

29.01.2016

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Informacja dodatkowa do bilansu Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Poli Gojawiczyńskiej w Podkowie Leśnej za 2015 rok.**

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej wpisana została do rejestru placówek kultury prowadzonego w Urzędzie Miejskim w Podkowie Leśnej w dniu 2.01.1996 roku pod numerem 1. Siedziba instytucji znajduje się w Podkowie Leśnej przy ul. Błońskiej 50. Instytucja kultury posiada NIP 529-15-63-749 nadany przez Urząd Skarbowy w Grodzisku Mazowieckim, numer REGON 000939214 nadany przez Główny Urząd Statystyczny oraz statut uchwalony Uchwałą Nr 67/XIV/2008 Rady Miejskiej w Podkowie Leśnej z dnia 7 lutego 2008 r.

Przedmiotem działalności biblioteki jest zaspakajanie potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczeństwa Miasta oraz upowszechnianie wiedzy i kultury. Do zadań biblioteki należy m.in.: gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, prowadzenie działalności bibliograficznej, dokumentacyjnej, naukowo-badawczej, edukacyjne i popularyzatorskiej oraz inne wymienione w statucie.

Sporządzone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r.

Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2014r. są zgodne z Ustawą z 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 poz. 330, 613, z 2014r. poz. 768, 1100 ze zm.). Księgi rachunkowe biblioteki prowadzone są techniką komputerową, która spełnia warunki wymagane ustawą o rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej w Podkowie Leśnej.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, w ramach którego okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące.

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Poli Gojawiczyńskiej wycenia aktywa i pasywa wg następujących metod:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według wartości początkowej, tj: ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- należności i zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty,
- fundusz instytucji oraz środki pieniężne – w wartości nominalnej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500,00 zł. amortyzowane są jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania. W amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00zł stosuje się stawki amortyzacyjne zawarte w załączniku do Ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2011r. Nr 74, poz. 397 ze zm.), przyjmując liniową metodę amortyzacji. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów na kontach zespołu 4. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Fundusz instytucji kultury:

- na początek roku obrotowego wynosił 33 929,83 zł
- zmiany w ciągu roku:
 - zwiększenia - 0,00zł
 - zmniejszenia – 22.637,02 zł (strata)

Stan funduszu na 31 grudnia 2015 r. wynosi 11 292,81 zł.

W 2014r. Miejska Biblioteka Publiczna im. Poli Gojawiczyńskiej z tytułu świadczonych usług osiągnęła następujące przychody:

1. Dotacja 348.000,00 zł, otrzymana z Urzędu Miejskiego w Podkowie Leśnej.
2. Dotacja celowa otrzymana z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości wydawniczych w wysokości 9.000,00zł
3. Przychody finansowe – z tytułu przetrzymania i zagubienia książek w kwocie 1.188,84 zł.

Razem instytucja kultury osiągnęła w 2015 r. przychody w wysokości 358.188,84 zł. wszystkie przychody przeznaczone zostały na działalność statutową.

Koszty funkcjonowania instytucji kultury zostały wykazane w zestawieniu zysków i strat – co stanowi integralną część sporządzonego bilansu za 2015 r. Koszty te za powyższy okres wynosiły 362.359,20 zł. Różnica między przychodami a kosztami wynosiła – 4.170,36 zł.

Ogółem w instytucji kultury w 2015 roku zatrudnienie wynosiło 3,25 etatów.

Główny Księgowy
Agnieszka Osiadacz
Agnieszka Osiadacz

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Podkowie Leśnej
mgr Dorota Skotnicka
mgr Dorota Skotnicka