

UCHWAŁA Nr VI/49/15
Rady Powiatu w Poddębicach
z dnia 30 czerwca 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2014 rok
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach

Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2013r. poz. 595 i poz. 645, z 2014r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. poz. 330, poz. 613, z 2014 r. poz. 768, 1100, z 2015 r. poz. 4.), Rada Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2014 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 0,00 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2014 rok zamykający się wynikiem finansowym netto strata w kwocie -5 109,50 zł – zał. Nr 2,
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia – zał. Nr 3.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Małgorzata Kuña

BILANS JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ LUB SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddebicach ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebice tel./fax 43 678-85-52, tel. 43 678-40-22 NIP 828-13-13-314, REGON 731032681 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień <u>31.12.2014</u> r.		Adresat <i>Starostwo Powiatowe w Poddebicach</i> Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	5109,50	0	A. Fundusz	5109,50	0
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	11239,22	5109,50
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5109,50	0	II. Wynik finansowy netto (+,-)	6120,72	-5109,50
1. Środki trwałe	5109,50	0	1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	6120,72	-5109,50
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	5109,50	0	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		

³⁷⁾ W brzmieniu ustalonym przez § 1 pkt 9 rozporządzenia, o którym mowa w odnośniku 3.

Rutkowski
31.03.15

STAROSTWO POWIATOWE
w Poddebicach
Wydział Finansowy
WITKINŁO
Data 31.03.15
P. Ania

III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe			6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe			2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					

4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	510950	0	Suma pasywów	510950	0

A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące:

B. Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 11.564,07
2. Umorzenie środków trwałych 30.650,-
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych 325.001,05
4. Odpisy aktualizujące środki trwałe
5. Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie
6. Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne
7. Odpisy aktualizujące należności
8.

Główny Księgowy

[Signature]
mgr Beata Święcka

2015-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebiedach
[Signature]
mgr Edyta Duńska
(kierownik jednostki)

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

Nazwa i adres POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA w Poddebicach ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebice tel./fax 43 678-85-52, tel.43 678-40-22 NIP 828-13-13-314, REGON 731032681 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2014r.	Adresat Stonostwo Romantowe w Poddebicach Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		3187,90	2534,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		3187,90	2534,80
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			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjnej		164.459,94	158.659,82
I. Amortyzacja		6.129,72	5.109,50
II. Zużycie materiałów i energii		57.982,86	30.752,45
III. Usługi obce		9.209,50	6.061,94
IV. Podatki i opłaty		-	-
V. Wynagrodzenia		87.706,51	92.001,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		21.492,04	22.263,73
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2.339,28	2.479,80

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-161 272,04	-156 125,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne	155 083,86	150 907,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje	148 200,00	148 200,00
III.	Inne przychody operacyjne	6 783,86	2 667,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne		
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)	-6188,18	-5157,92
G.	Przychody finansowe	58,46	48,42
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
II.	Odsetki		
III.	Inne	58,46	48,42
H.	Koszty finansowe		
I.	Odsetki		
II.	Inne		
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-6129,72	-5109,50

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	-6129,72	-15109,50
L.	Podatek dochodowy		
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-6129,72	-15109,50

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.
3.

Główny Księgowy

[Signature]
mgr Beata Świecka
(główny księgowy)

2015-03-23
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach

[Signature]
mgr Edyta Durka
(kierownik jednostki)

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2014 r.**

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce (omówienie według pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

a) Wartości niematerialne i prawne zostały zamortyzowane.

Środki trwałe poniżej 3 500 zł zostały zamortyzowane, natomiast środki trwałe powyżej 3 500 zł są amortyzowane kwartalnie.

Odpisy amortyzacyjne były dokonywane metoda liniową, przez okres ich ekonomicznego użytkowania, przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych;

b) W księgach rachunkowych PBP występują pozycje :

wartości niematerialne i prawne, (są to licencje i oprogramowania komputerowe), pozostałe środki trwałe w użytkowaniu oraz środki trwałe powyżej 3 500 zł. Wszystkie te pozycje zostały umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość a pozostałe są umarzane na bieżąco.

c) należności nie występują;

d) środki pieniężne w bilansie nie występują ;

e) zobowiązania nie występują ;

f) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

2. W ciągu roku 2014 nie dokonywano zmian metod księgowości, wyceny składników majątkowych jak również sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

3. Stan majątku wg wartości początkowej

- środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł	72 669,53 zł
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł	30 650, 00 zł
- wartość księgozbioru	252 331,52 zł
- wartości niematerialne i prawne (programy i licencje)	11 564, 07 zł

4. Dochody

	150 883,22 zł
- dotacja z budżetu	138 000,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	10 300,00 zł
- wypracowany przychód w 2014 r.	2 534,80 zł
- odsetki bankowe	48,42 zł

5. Wymienione wyżej dochody wykorzystano następująco (wydatki): 150 883,22 zł

- wynagrodzenia brutto	91 701,40 zł
- umowa o dzieło	300,00 zł
- narzuty od wynagrodzeń	18 825,49 zł
- świadczenie urlopowe	3 318,24 zł
- badania okresowe pracowników	0,00 zł
- szkolenia wstępne pracowników	100,00 zł
- odzież ochronna, obuwie dla pracown.	20,00 zł
- energia	2 002,06 zł
- zużycie materiałów	9 241,31 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowa)	13 836,49 zł
- prenumerata czasopism	3 005,49 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, przeгляд gaśnic, konserwacja alarmu, ab. radiowy)	1 479,16 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	4 582,78 zł
- ubezpieczenia sprzętu	1 430,00 zł
- wyjazdy służbowe	522,80 zł
- usługi bankowe (prowizje)	518,00 zł

6. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2014 r. zatrudniała 5 pracowników, tj. dyrektora – instruktora 1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, bibliotekarza na stanowisku ds. gromadzenia, udostępniania, opracowania i działalności informacyjno-bibliograficznej 1 etat, młodszego bibliotekarza na 1/2 etatu, sprzątaczkę -1/5 etatu.

7. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz udostępniania internetu.

8. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
9. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Podębice, dn. 23.03.2015 r.

Główny Księgowy

.....mgr/Beata Święcka.....

Podpis

Głównego Księgowego

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Podębicach

.....mgr. Edyta Durka.....

Podpis

Dyrektora Jednostki