

Projekt Nr 106

UCHWAŁA NR/2014

RADY MIEJSKIEJ W CZELADZI

z dnia2014r.

14.04.2014

w sprawie rocznego sprawozdania finansowego Muzeum Saturn w Czeladzi

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym tj. z dnia 11 marca 2013 r. (Dz.U. z 2013 r. poz. 594), w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości tj. z dnia 30 stycznia 2013 r. (Dz.U. z 2013 r. poz. 330).

Rada Miejska w Czeladzi uchwała

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe Muzeum SATURN w Czeladzi za rok 2013 stanowiące załącznik do niniejszej uchwały. Sprawozdanie finansowe składa się z :

- 1) bilansu,
- 2) rachunku zysków i strat,
- 3) informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

§ 2. Zgodnie z art. 29 ust. 3 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej tj. z dnia 26 marca 2012 r. (Dz.U. z 2012 r. poz. 406) strata za rok obrotowy 2013 będzie pokryta z funduszu instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

[Handwritten signature]

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

[Handwritten signature]
mgr Iwona Szaleniec

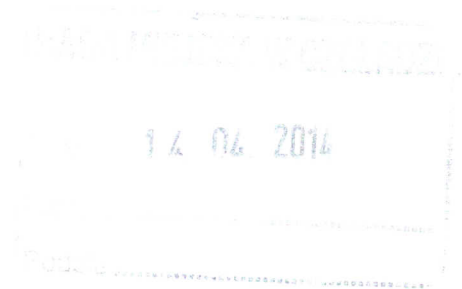
[Handwritten signature]
Bartłomiej Stachura

RADCA PRAWNY
Kt 2796

Załącznik do Uchwały Nr
Rady Miejskiej w Czeladzi
z dnia

Projekt Nr 106

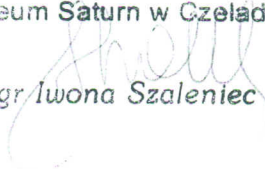
**Roczne sprawozdanie finansowe
Muzeum Saturn w Czeladzi**



Spis:

- 1) Bilans,
- 2) Rachunek zysków i strat,
- 3) Informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi


mgr Iwona Szaleniec

1
100

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2013 rok

14.06.2014

1. Nazwa jednostki i siedziba:

MUZEUM SATURN W CZELADZI

ul. DEHNELÓW 10

41-250 CZELADŹ

2. Podstawowy przedmiot działalności: Gromadzenie, trwała ochrona oraz udostępnianie dóbr naturalnego i kulturalnego dziedzictwa ludzkości o charakterze materialnym i niematerialnym, upowszechnianie podstawowych wartości historii, nauki i kultury.

3. Wpis do RIK dnia 04-12-2008 nr wpisu do rejestru NR 2

4. Czas działania jednostki: nieograniczony

5. Okres sprawozdawczy: 1.01.2013 – 31.12.2013 r.

6. Kontynuacja działania: sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki

7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym,

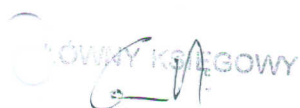
że:

1) środki trwałe o wartości od 500 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,

2) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości pow. 3 500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

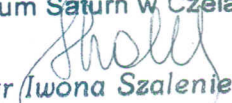
3) stany i rozchody materiałów wycenia się w cenie zakupu. Towarów w cenie sprzedaży. Koszty zakupu materiałów i towarów są odpisywane w miesiącu ich poniesienia.

8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

OWY KOLEGOWY

mgr Anna Greń
(Sporządził)

Czeladź; 02-04-2014

Data i miejsce:

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

(Zatwierdził)

BILANS

14.04.2016

sporządzony na dzień: 31-12-2013

jednostka obliczeniowa:

| AKTYWA | | Stan na | | PASYWA | | Stan na | |
|------------|--|------------|------------|-------------|---|------------|------------|
| | | 31-12-2012 | 31-12-2013 | | | 31-12-2012 | 31-12-2013 |
| A | Aktywa trwałe | 179 917,27 | 187 336,34 | A | Kapitał (fundusz) własny | 319 700,58 | 303 532,64 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 9 491,25 | 3 123,75 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 256 827,82 | 319 621,76 |
| 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 | 9 491,25 | 3 123,75 | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 170 426,02 | 184 212,59 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1 | Środki trwałe | 170 426,02 | 184 212,59 | | | | |
| | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | | | | |
| | b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| | c) urządzenia techniczne i maszyny | 149,94 | | VIII | Zysk (strata) netto | 62 872,76 | -16 089,12 |
| | d) środki transportu | | | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| | e) inne środki trwałe | 170 276,08 | 184 212,59 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 17 261,91 | 12 073,99 |
| 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 – długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | | – krótkoterminowa | | |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | | 3 | Pozostałe rezerwy – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowe | | |
| 1 | Nieruchomości | | | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| | a) Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | 1) w jednostkach powiązanych – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udzielone pożyczki | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | d) | inne | | |
| | b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 17 261,91 | 12 073,99 |
| | – udziały lub akcje | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | | | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | | | | – do 12 miesięcy | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | b) | inne | | |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 17 261,91 | 12 073,99 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | | a) | kredyty i pożyczki | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|--|------------|------------|-----------|--|------------|------------|
| B | Aktywa obrotowe | 157 045,22 | 128 270,29 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| I | Zapasy | 83 797,15 | 78 175,61 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 1 | Materiały | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 5 368,71 | 5 883,56 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | | – do 12 miesięcy | 5 368,71 | 5 883,56 |
| 3 | Produkty gotowe | 83 797,15 | 78 175,61 | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 4 | Towary | | | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 44 288,53 | 40 404,20 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 11 893,20 | 5 862,73 |
| 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 | | 327,70 |
| | – do 12 miesięcy | | | 3 | Fundusze specjalne | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 44 288,53 | 40 404,20 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 7 446,00 | 5 337,28 | | – długoterminowe | | |
| | – do 12 miesięcy | 7 446,00 | 5 337,28 | | – krótkoterminowe | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |
| u) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 36 432,95 | 33 598,74 | | | | |
| c) | inne | 409,58 | 1 468,18 | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 18 340,57 | 4 726,55 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 18 340,57 | 4 726,55 | | | | |
| 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 | | | | | | |
| | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 18 340,57 | 4 726,55 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 18 340,57 | 4 726,55 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 10 618,97 | 4 963,93 | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B) | 336 962,49 | 315 606,63 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 336 962,49 | 315 606,63 |

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeadzi

mgr Iwona Szaleniec
mgr Iwona Szaleniec

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr A. ...

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

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01-01-2013 do 31-12-2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|-------------|------------|
| | | 31-12-2012 | 31-12-2013 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 537 804,86 | 504 910,25 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 21 524,31 | 23 179,25 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 5 000,00 | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 6 280,55 | 4 731,00 |
| V | Dotacje organizatora na działalność bieżącą | 505 000,00 | 477 000,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 497 574,88 | 531 258,89 |
| I | Amortyzacja | 8 573,93 | 9 217,12 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 52 328,45 | 47 509,85 |
| III | Usługi obce | 54 491,95 | 65 020,79 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 4 940,80 | 13 806,08 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 294 572,39 | 318 620,77 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 57 047,35 | 61 840,45 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 11 734,89 | 14 096,52 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 13 885,12 | 1 147,31 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | 40 229,98 | -26 348,64 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 28 920,62 | 25 697,65 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | |
| II | Dotacje | | |
| III | Inne przychody operacyjne | 28 920,62 | 25 697,65 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 7 161,43 | 15 426,54 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 7 161,43 | 15 426,54 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | 61 989,17 | -16 077,53 |
| G | Przychody finansowe | 884,15 | 0,00 |
| 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 | 884,15 | |
| H | Koszty finansowe | 0,56 | 11,59 |
| I | Odsetki, w tym: | 0,56 | 11,59 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | 62 872,76 | -16 089,12 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I +/- J) | 62 872,76 | -16 089,12 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K – L – M) | 62 872,76 | -16 089,12 |

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

Iwona Szaleniec
mgr Iwona Szaleniec

GŁÓWNY KASJER
[Podpis]

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

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2013 rok

I. 1. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT oraz środki trwałe w budowie zawierają zał. Nr 1 i 2.

2. Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę budynków i budowli (nieruchomości) użytkowanych przez instytucję nieodpłatnie oraz środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu wynosi:

budynku 1.611.775,52.

3. Stan na początek działalności, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu podstawowego zawiera sprawozdanie ze zmian w funduszu (kapitale) własnym.

4. Stratę za 2013 rok kierownik jednostki zamierza pokryć z funduszu instytucji.

5. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych:

w miesiącu grudniu instytucja zawarła polisę ubezpieczeniową – ubezpieczenie mienia ruchomego i nieruchomości. Kwota 2.806,00 obejmuje ubezpieczeniem okres od stycznia do listopada 2014.

Opłaconą prenumerata: 2.157,93.

6. Jednostka nie tworzyła rezerw.

7. Jednostka nie tworzyła odpisów aktualizacyjnych.

8. Instytucja nie posiada należności i zobowiązań długoterminowych.

9. Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

10. Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.

II. 1. Rodzaje i kierunki sprzedaży

1) struktura sprzedaży:

a) usługi najmu 23.179,25,

b) pozostała sprzedaż 4.731,00,

c) otrzymana dotacja na działalność bieżącą od organizatora 477.000,00.

2) instytucja dokonała odpisów aktualizujących wartość zapasów,

3) muzeum nie posiada kosztów i przychodów z działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

4) muzeum nie wykazało w roku 2013 strat i zysków nadzwyczajnych.

III. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych – zał. Nr 3

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

(Sporządził)

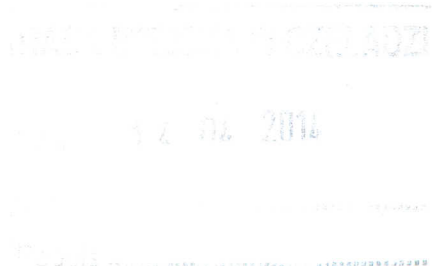
Czeladź; 02-04-2014

(miejsce i data)

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

(Zatwierdził)



Rozliczenie majątku trwałego za rok 2013

Załącznik Nr 1

MUSPKI Nr 106

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia | PRZYCHODY | | | | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia | |
|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------|----------------|------------|----------|-----------|------|------|----------------------------|------------|
| | | Z rozliczenia śr. trw. w budowie | darowizny | zakup z dotacji inwestyc. | zakup ze śr. bież. | inne przychody | likwidacja | sprzedaż | darowizny | inne | | | |
| 0 | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| I | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| II | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| III | 13 153,42 | | | | 1 942,20 | | | | | | | | 15 095,62 |
| IV | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| V | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| VI | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| VII | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| VIII | 50 984,78 | | | | | | | | | | | | 50 984,78 |
| Razem | 64 138,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 942,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 080,40 |
| Pozostałe środki trwałe-muzealia | 138 988,64 | | 6 596,10 | | 12 447,89 | | | | | | | | 158 032,63 |
| j.w. biblioteka | 15 625,28 | | 1 479,00 | | 0,00 | | | | | | | | 17 104,28 |
| śr. trw. w budowie | | | | | | | | | | | | | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 16 737,76 | | | | 0,00 | | | | | | | | 16 737,76 |
| Ogółem aktywa trwałe | 235 489,88 | 0,00 | 8 075,10 | 0,00 | 14 390,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 257 955,07 |

Czeladź, 30.03.2014 r.

GŁÓWNY KASJER

mgr Anna G.

DYREKTOR
 Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Iwona Szaleniec

14.06.2014

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok 2013

Załącznik Nr 2

| Grupa środków trwałych | Stan początkowy na 1 stycznia | ZWIĘKSZENIA | | | | ROZCHODY | | | | Stan końcowy na 31 grudnia |
|---------------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------|------|------------|----------|-----------|------|-----------|----------------------------|
| | | amortyzacja bieżąca | darowizny | Inne | likwidacja | sprzedaż | darowizny | inne | | |
| 0 | | | | | | | | | 0,00 | |
| I | | | | | | | | | 0,00 | |
| II | | | | | | | | | 0,00 | |
| III | 13 003,48 | 2 092,14 | | | | | | | 15 095,62 | |
| IV | | | | | | | | | 0,00 | |
| V | | | | | | | | | 0,00 | |
| VI | | | | | | | | | 0,00 | |
| VII | | | | | | | | | 0,00 | |
| VIII | 14 607,86 | 5 099,48 | | | | | | | 19 707,34 | |
| Razem | 27 611,34 | 7 191,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 34 802,96 | |
| Pozostałe środki trwałe | 5 097,48 | 0,00 | | | | | | | 5 097,48 | |
| Zbiory biblioteczne | 15 626,28 | 1 478,00 | | | | | | | 17 104,28 | |
| Wartości niematerialne i prawne | 7 246,51 | 6 367,50 | | | | | | | 13 614,01 | |
| Ogółem aktywa trwałe | 55 581,61 | 15 037,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 70 618,73 | |

Czeladź, 30.03.2014 r.

GLÓWNY KASJEROWY
mgr Anna Gieś

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi
mgr Iwona Szalenc

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2013

| Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Kobiety | Mężczyźni | Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym |
|--|--|---------|-----------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Pracownicy ogółem w tym: | 8 | 7 | 1 | 0 |
| Kadra kierownicza | 2 | 2 | 0 | 0 |
| Pracownicy merytoryczni | 2 | 2 | 0 | 0 |
| Personel pomocniczy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pracownicy obsługi | 2 | 1 | 1 | 0 |
| Pracownicy administracyjno- biurowi | 2 | 2 | 0 | 0 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Greń
mgr Anna Greń

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

Iwona Szaleniec
mgr Iwona Szaleniec

Muzeum Saturn w Czeladzi
17.04.2016

pieczęć firmowa

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| | | | |
|-------------|--|------------------|-------------------|
| I. | kapitał (fundusz) na początek okresu (BO) | | |
| - | korekty błędów podstawowych | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach | 0 | 0 |
| 1. | Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu | 258964,11 | 319700,58 |
| 1.1. | Zmiany funduszu instytucji | -2136,29 | -78,82 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 4277 | 5537,1 |
| - | dotacji na rozwój | | |
| | podziału zysku | | |
| | amortyzacji aktywów trwałych | | |
| | inne zwiększenia | 4277 | 5537,1 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 6413,29 | 5615,92 |
| | umorzenia aktywów trwałych | 6413,29 | 5615,92 |
| - | przekazania majątku na podstawie decyzji | | |
| | pokrycia straty | | |
| | inne zmniejszenia | | |
| | Fundusz podstawowy na koniec okresu | 256827,82 | 318921,66 |
| 2. | Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu | | |
| 2.1. | Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny | 0 | 0 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0 | 0 |
| - | otrzymane muzealia | | 0 |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 |
| - | | | |
| | Fundusz z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0 | 0 |
| 4. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 4.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | 0 |
| - | korekty błędów podstawowych | | |
| 4.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | 0 | 0 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0 | 0 |
| - | podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| - | | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 |
| - | | | |
| 4.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | 0 |
| 4.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| - | korekty błędów podstawowych | | |
| 4.5. | strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | 0 | 0 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | 0 | 0 |
| - | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| - | | | |
| b) | zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 |
| - | | | |
| 4.6. | strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | 0 |
| | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0 | 0 |
| 5. | Wynik netto | 62872,76 | -16089,12 |
| a) | zysk netto | 62872,76 | |
| b) | strata netto | | -16089,12 |
| II. | kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 319700,58 | 303 532,64 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Greń

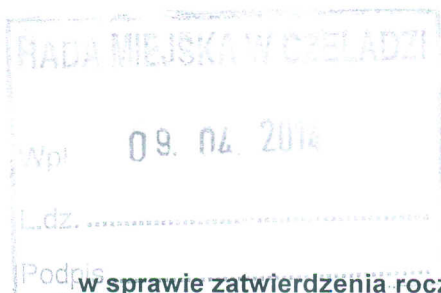
(Sporządził)

Czeladź; 02-04-2014

Data i miejsce:

DYREKTOR
Muzeum Saturn w Czeladzi

mgr Jolanta Szlachetka



Projekt

Uchwała Nr..... /2014
Rady Miejskiej w Czeladzi

z dnia kwietnia 2013 roku

Projekt Nr 125

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czeladzi za 2013 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594, z późniejszymi zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późniejszymi zmianami) oraz § 16 ust.9 Statutu Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi

**Rada Miejska w Czeladzi
uchwała:**

§1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Czeladzi za 2013 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.
- bilansu
- rachunku zysków i strat

§2.

Zgodnie z art. 53 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 330, z późniejszymi zmianami) stratę za rok obrotowy 2013 w wysokości 85.622,03 zł pokrywa się z funduszu instytucji kultury do wysokości 41.610,03 zł, a pozostała kwota zostanie pokryta dotacją z Urzędu Miasta Czeladź w wysokości 44.012,00 zł.

§3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Teresa Kosmala

09.04.2014
Bartłomiej Stachura
RADCA PRAWNY
Kt 2796

Załącznik do
Uchwały Nr/2014
Rady Miejskiej w Czeladzi
z dnia kwietnia 2014 roku

RADA MIEJSKA W CZELADZI

Wpl 09.06.2014

L.dz.

Podpis

Projekt Nr 125

SPRAWOZDANIE

FINANSOWE

MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

W CZELADZI

ZA 2013 ROK

CZELADŹ

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJA DODATKOWA

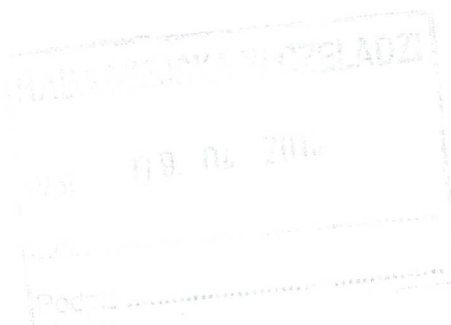
1.1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.2 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. BILANS

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Miejska Biblioteka Publiczna
41-250 Czeladź, ul. 1 Maja 27
NIP 625-16-69-198



Czeladź 26.03.2014r.

Projekt Nr 125

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Obejmuje w szczególności:

1. Nazwę (firmę) i siedzibę, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr:

Nazwa: Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi

Siedziba: 41-250 Czeladź, ul. 1 Maja 27

NIP : 625-16-69-198, MBP w Czeladzi jest podatnikiem, ale nie jest płatnikiem podatku VAT oraz podatku dochodowego od osób prawnych

REGON: 001086794

Przedmiot działalności kulturalnej: obsługa czytelnicza: gromadzenie, opracowanie, przechowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych

Pozostała działalność gospodarcza: wynajem pomieszczeń, pozostałe usługi

Organizator : Gmina Czeladź

Organ rejestrowy: Urząd Miasta Czeladź - Wydział Kultury i Sportu (obecnie Wydział Rozwoju Społecznego), Rejestr Miejskich Instytucji Kultury

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Jednostka działa na mocy uchwały nr XXXII/151/96 z dnia 26 września 1996 r. w sprawie przekształcenia Centrum Oświatowo-Kulturalnego w Miejską Bibliotekę Publiczną im. Marii Nogajowej. Wpisana do Rejestru Miejskich Instytucji Kultury pod nr 01/97 działa do nadal.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2013 - 31.12.2013 r.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:
Nie dotyczy.

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez MBP w Czeladzi w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):
Nie dotyczy.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Zarządzeniem Nr 3/2002 Dyrektora MBP w Czeladzi z dnia 22.03.2002 r. wprowadzono zasady prowadzenia rachunkowości, w których przyjęto:

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego :

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione, w momencie nabycia lub wytworzenia ceny (koszty), z zachowaniem zasady ostrożności. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika majątku, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów ustala się oddzielnie.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) Środki trwałe w budowie:
 - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:
 - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) Inwestycje długoterminowe:
 - udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (w tym nieruchomości, wartości niematerialne i prawne) - według cen nabycia lub wartości przeszacowanej do poziomu cen rynkowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej,
 - udziały w jednostkach podporządkowanych - według zasad określonych w pkt.3, lub metodą praw własności,
- 4) Inwestycje krótkoterminowe:
 - według ich wartości (ceny) rynkowej, zaliczając skutki wzrostu lub spadku wartości tych aktywów odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych;
- Środki pieniężne:
 - w walucie polskiej – według ich wartości nominalnej,
- 5) Należności i udzielone pożyczki:
 - w walucie polskiej:
 - w ciągu roku – według wartości nominalnej,
 - na dzień bilansowy – w kwotach wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- 6) Zobowiązania:
 - w walucie polskiej:
 - w ciągu roku – według wartości nominalnej,
 - na dzień bilansowy - w kwotach wymagających zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż gotówka lub drogą wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej;
- 7) Rezerwy:
 - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- 8) Rzeczowe aktywa obrotowe:
 - w ciągu roku - według cen nabycia lub kosztu wytworzenia;
 - na dzień bilansowy - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności:

- zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne)
- pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,
- pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- rezerwy na przewidywane straty.

MBP w Czeladzi do zysków nadzwyczajnych zalicza m.in.:

- otrzymane odszkodowania od zakładów ubezpieczeniowych za straty spowodowane wypadkami losowymi (pożar, powódź, gradobicie, wichura, itp.),
- przychody ze sprzedaży składników majątkowych uszkodzonych na skutek zdarzeń losowych,
- równowartość składników majątkowych objętych skutkami zdarzeń losowych, jeśli składniki te nadają się do dalszego wykorzystywania,
- obniżenie zobowiązań wobec kontrahentów w wyniku przeprowadzonego postępowania układowego po uprawomocnieniu się postanowień.

MBP w Czeladzi do strat nadzwyczajnych zalicza m.in.:

- poniesione koszty usunięcia skutków zdarzeń losowych (materiały, wynagrodzenia, usługi obce),
- skutki zdarzeń losowych dotyczących, m.in.: (wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, materiałów, środków pieniężnych),
- koszty postępowania układowego, ugodowego,
- wartość aktywów utraconych lub zniszczonych wskutek zdarzeń losowych (pożar, powódź, gradobicie, wichura, itp.),
- rezerwy utworzone na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania spowodowane zdarzeniami, które nie są związane z ogólnym ryzykiem gospodarowania, czyli zobowiązania, które nie kwalifikują się do kosztów finansowych ani pozostałych kosztów operacyjnych.

Przyjęte przez MBP w Czeladzi metody amortyzacji.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne tj. budynki, zespoły komputerowe i programy komputerowe, których wartość początkowa przekracza 3.500,00 zł amortyzuje się metodą liniową w oparciu o stawki amortyzacyjne zawarte w załączniku do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54, poz. 654 z 2000 r. z późn. zm.)

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

MBP w Czeladzi jako jednostka rozliczająca podatek dochodowy od osób prawnych w okresach rocznych (zwolnienie z comiesięcznego przedkładania deklaracji o wysokości osiągniętego dochodu - CIT 2) - umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku w m-cu XII.

Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 złotych, amortyzuje się jednorazowo w momencie przyjęcia ich do używania lub odpisuje się je w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów. Wyboru każdorazowo dokonuje Główny Księgowy MBP w Czeladzi. Kontrolę i ewidencję ilościową tych przedmiotów prowadzi pozaksięgowo komórka merytoryczna w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce jego użytkowania.

Zbiory biblioteczne, bez względu na ich wartość, wprowadza się do ewidencji wartościowej zbiorczej rzeczowych środków trwałych, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej. Ewidencja jednostkowa prowadzona jest pozaksięgowo przez komórkę merytoryczną w sposób wynikający z odrębnych przepisów Ministra Kultury.

Wzór sprawozdania.

MBP w Czeladzi ustala, na podstawie postanowień art. 50 ustawy o rachunkowości, wzór sprawozdania finansowego składającego się z:

1. bilansu jednostki (wersja pełna)
2. rachunku zysków i strat w wersji porównawczej
3. informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

8. Dane o wysokości dotacji przekazanej przez organ założycielski.

Wysokość dotacji przekazanej przez Urząd Miasta Czeladź dla MBP w Czeladzi na rok 2013 wynosiła – **1.547.000,00 zł** .

9. Średnioroczne zatrudnienie w MBP w Czeladzi w 2013 r. wynosiło 33,10 osób.

10. Wykaz rozrachunków z jednostkami organizacyjnymi gminy:

Stan należności na dzień 31.12.2013 r. wynosi 0,00 zł.

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013 r. wynosi 212,38 zł.

- 201-1-252 ZIK Sp. zo.o

212,38 zł

FVAT nr FH/13/12/12619 - zapłacono 02.01.2014

zob.

DYREKTOR

Miejskiej Biblioteki Publicznej

mgr Ewa Ambroży

URZĄD MIASTKI W CZELADZI
09.06.2016

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Obejmują w szczególności:

1.

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

| Lp. | Grupa rodzajowa środków trwałych | Stan na początek roku | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku |
|-----|--|-----------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | „1” Inwestycje w obcych środkach trwałych | 454.634,30 | 0,00 | 0,00 | 454.634,30 |
| | Modernizacja Centrali MBP 28/010 | 454.634,30 | - | - | 454.634,30 |
| 2 | „4” Zespoły komputerowe | 60.909,79 | - | 24.616,94 | 36.292,85 |
| | Zestaw komputerowy II 5/010 | 6.713,97 | - | 6.713,97 | 0,00 |
| | Zestaw komputerowy III 6/010 | 3.827,97 | - | 3.827,97 | 0,00 |
| | Zestaw komputerowy IV 7/010 | 4.732,00 | - | 4.732,00 | 0,00 |
| | Zestaw komputerowy VI 9/010 | 5.769,00 | - | 5.739,00 | 0,00 |
| | Zestaw komputerowy X 13/010 | 3.574,00 | - | 3.574,00 | 0,00 |
| | Serwer do PROLIBA 20/010 | 12.681,40 | - | - | 12.681,40 |
| | Zestaw sprzętu komputerowego "IKONKA" 22/010 | 10.000,00 | - | - | 10.000,00 |
| | Zestaw komputerowy XXII 24/010 | 3.894,24 | - | - | 3.894,24 |
| | Zestaw komputerowy XXIII 25/010 | 5.862,10 | - | - | 5.862,10 |
| | Notebook 27/010 | 3.855,11 | - | - | 3.855,11 |
| 3 | „8” Pozostałe środki trwałe | 1.481.364,59 | 85.543,94 | 19.750,36 | 1.547.158,17 |
| | Zbiory biblioteczne | 1.139.463,33 | 67.639,45 | 5.585,80 | 1.201.516,98 |
| | Środki trwałe- niskocenne | 334.305,26 | 17.904,49 | 10.504,56 | 341.705,19 |
| | Wyposażenie techn. dla prac biur. 19/010, 36/010 | 7.596,00 | - | 3.660,00 | 3.936,00 |
| 4 | Wartości niematerialne i prawne | 61.725,21 | 760,14 | 35.177,20 | 27.308,15 |
| | -wysokocenne | 52.937,20 | - | - | 17.760,00 |
| | w tym: | | | | |
| | Program PROGRES WorkgroupsDB | 14.957,20 | - | 14.957,20 | 0,00 |
| | Program PROLIB | 20.220,00 | - | 20.220,00 | 0,00 |
| | Program SOWA2/MARC21 | 17.760,00 | - | - | 17.760,00 |
| | -niskocenne | 8.788,01 | 760,14 | - | 9.548,15 |

| Lp. | Grupa rodzajowa środków trwałych | Umorzenie na początek roku | Zmniejszenie umorzenia-likwidacja | Umorzenie w 2013 | Umorzenie na koniec roku |
|-----|--|----------------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------------|
| 1 | „1” Inwestycje w obcych środkach trwałych | 45.936,45 | 0,00 | 11.365,86 | 57.302,31 |
| | Modernizacja Centrali MBP 28/010 | 45.936,45 | - | 11.365,86 | 57.302,31 |
| 2 | „4” Zespoły komputerowe | 60.909,79 | 24.616,94 | - | 36.292,85 |
| | Zestaw komputerowy II 5/010 | 6.713,97 | 6.713,97 | - | 0,00 |
| | Zestaw komputerowy III 6/010 | 3.827,97 | 3.827,97 | - | 0,00 |
| | Zestaw komputerowy IV 7/010 | 4.732,00 | 4.732,00 | - | 0,00 |
| | Zestaw komputerowy VI 9/010 | 5.769,00 | 5.769,00 | - | 0,00 |
| | Zestaw komputerowy X 13/010 | 3.574,00 | 3.574,00 | - | 0,00 |
| | Serwer do PROLIBA 20/010 | 12.681,40 | - | - | 12.681,40 |
| | Zestaw sprzętu komputerowego "IKONKA" 22/010 | 10.000,00 | - | - | 10.000,00 |
| | Zestaw komputerowy XXII 24/010 | 3.894,24 | - | - | 3.894,24 |
| | Zestaw komputerowy XXIII 25/010 | 5.862,10 | - | - | 5.862,10 |
| | Notebook 27/010 | 3.855,11 | - | - | 3.855,11 |
| 3 | „8” Pozostałe środki trwałe | 1.477.428,59 | 19.750,36 | 86.094,98 | 1.543.773,21 |
| | Zbiory biblioteczne | 1.139.463,33 | 5.585,80 | 67.639,45 | 1.201.516,98 |
| | Środki trwałe- niskocenne | 334.305,26 | 10.504,56 | 17.904,49 | 341.705,19 |
| | Wyposażenie techn. dla prac biur. | 3.660,00 | 3.660,00 | 551,04 | 551,04 |
| 4 | Wartości niematerialne i prawne | 43.965,21 | 35.177,20 | 6.088,14 | 14.876,15 |
| | -wysokocenne | 35.177,20 | - | - | 5.328,00 |
| | w tym: | | | | |
| | Program PROGRES WorkgroupsDB | 14.957,20 | 14.957,20 | - | 0,00 |
| | Program PROLIB | 20.220,00 | 20.220,00 | - | 0,00 |
| | Program SOWA2/MARC21 | 0,00 | - | 5.328,00 | 5.328,00 |
| | -niskocenne | 8.788,01 | 760,14 | - | 9.548,15 |

- 2) Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:
Nie dotyczy.
- 3) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:
Nie dotyczy.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:
Nie dotyczy.
- 5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz o liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:
Nie dotyczy.
- 6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:
Nie dotyczy.
- 7) Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

Stratę za rok obrotowy 2013 w wysokości 85.622,03 zł proponuje się pokryć z funduszu instytucji kultury do wysokości 41.610,03 zł zgodnie z art. 53 ust.4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U z 2013, poz.330 z późn. zm).Pozostałą kwotę proponuje się pokryć z dotacji z Urzędu Miasta w wysokości 44.012,00 zł .
- 8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:
Nie dotyczy.
- 9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:
Nie dotyczy.
- 10) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

| | |
|---|---------------------|
| a) do 1 roku, wobec jednostek powiązanych | 212,38 zł |
| - 201-1-252 ZIK Sp. zo.o | 212,38 zł |
| FVAT nr FH/13/12/12619 - zapłacono 02.01.2014 | |
| do 1 roku, wobec pozostałych jednostek | 26.874,65 zł |
| - 202-1-6 ALBA PGK Czeladź | 160,63 zł |
| F NS/19417/13 - zapłacono 14.01.2014 -38,20 | |
| F NS/19223/13 - zapłacono 14.01.2014 – 122,43 | |
| - 202-1-20 MATRAS S.A | 928,97 zł |
| FV MC/K9328/2013 - zapłacono 02.01.2014 | |
| - 202-1-88 Przedsiębiorstwo Handlowe „VERSO” | 288,09 zł |
| FV F/001268/13 - zapłacono 02.01.2014 -227,56 | |
| FV F/001267/13 - zapłacono 02.01.2014 -4,50 | |

FV F/001267/13 - zapłacono 02.01.2014 -4,50
FV F/001266/13 - zapłacono 02.01.2014 -56,03

- **202-1-179 STOLBOX** 12.164,70 z
FV /000018/12/13 - zapłacono 14.01.2014
- **202-1-236 TAURON Sprzedaż sp. zo.o** 3.138,49 zł
FV 2250233373 - zapłacono 10.01.2014
- **202-1-258 BEHPOL Marek Chojowski** 369,00 zł
FV 20/XII/2013 - zapłacono 30.01.2014
- **202-1-315 Zakład Remontowo-Budowlany** 8.300,00 zł
F 74/2013 - zapłacono 29.01.2014
- **202-1-349 Agencja detektywistyczna RENOMA** 430,50 zł
FV 5207/MON/12/2013 - zapłacono 30.01.2014
- **202-1-360 Wyższa Szkoła Biznesu w Dąbrowie Górniczej** 500,00 zł
FVAT nr :DG/N/13-14/03/006 - zapłacono 16.01.2014
- **202-1-390 GREFIT** 560,00 zł
R-k nr 15/2013 – zapłacono 14.01.2014
- **202-1-394 GROPIUS** 34,27 zł
FV 1612/2013 - zapłacono 23.12.2013 - 149,00
niedopłatę w wysokości 34,27 zł zapłacono 16.01.2014
- **301-2 Dostawy i usługi za 2013 niefakturowane** **1.020,59 zł**
FV FKA08158345/001/14 - usługi telekomunikacyjne za XII
74,02 zł, zapłacono 23.01.2014
FVAT NR 5030092746 - zużycie energii elektrycznej do 31.12.2012 Filia 5
38,74 zł, zapłacono 06.02.2014
FV FH/14/01/485 - dostawa wody i odprowadzanie ścieków – Centrala,
Filia 2 do 31.12.2013,
99,70 zł, zapłacono 10.02.2014
FVAT NR 2070044670 - zużycie energii elektrycznej do 31.12.2013
Centrala
553,16 zł, zapłacono 14.02.2014
FVAT NR 2070044667 - zużycie energii elektrycznej do 31.12.2013 Filia 1
40,29 zł, zapłacono 14.02.2014
FVAT NR 2070044654 - zużycie energii elektrycznej do 31.12.2013 Filia 2
99,16 zł, zapłacono 14.02.2014
FVAT NR 2070044666 - zużycie energii elektrycznej do 31.12.2013 Filia 4
53,20 zł, zapłacono 14.02.2014
FVAT nr 6/02/2014 - dostawa wody na Filię 1 w IV kw.2013
62,32 zł, zapłacono 10.02.2014
- **220 Rozrachunki publiczno-prawne** **26.688,76 zł**
Składki ZUS za XII/2013 - 18.965,76
zapłacono 14.01.2014

Podatek dochodowy od osób fizycznych za XII/2013 -7.723,00
zapłacono 20.01.2014

- **231 Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń** **693,93 zł**
Umowa zlecenie Nr 37/NP./2013/MBP na nadzór inwestorski
- W. Golik - 337,00 zł, term pŁ. do 26.01.2014, zapłacono 14.01.2014,
Umowa zlecenie Nr 28/NP./2013/MBP na prowadzenie kursu języka
angielskiego w ramach UTW - A. Grzegorzczak - 356,93 zł, term pŁ. do
26.01.2014, zapłacono 14.01.2014

b) powyżej 1 roku do 3 lat, **wobec pozostałych jednostek**

- **249-2-1 Kaucje od czytelników** **2.740,00 zł**
(wypłacane są na bieżąco)

c) powyżej 3 lat do 5 lat -

d) powyżej 5 lat -

Razem: od a) do d) 58.230,31 zł

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

640-2 saldo konta „Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów operacyjnych” wynosi po stronie **WN 5.262,14 zł** i dotyczy kosztów 2014 r.

W tym:

| | |
|--|--------------------|
| 640-2-1 Prenumerata prasy na 2014 | 2.161,34 zł |
| 640-2-3 Ubezpieczenia majątkowe | 1.178,73 zł |
| 640-2-4 Usługa SYMFOPakiet | 1.219,64 zł |
| 640-2-8 Licencja na wyświetlanie filmów | 702,43 zł |

842-1 saldo konta „Rozliczenie długoterminowe międzyokresowe przychodów” wynosi po stronie **Ma 413.148,95 zł** i dotyczy modernizacji i zakupów środków trwałych dokonanych w latach 2005 - 2009, oraz w 2012 a jeszcze nie zamortyzowanych.

842-2 saldo konta „Rozliczenie krótkoterminowe międzyokresowe przychodów” wynosi po stronie **WN 2.725,97 zł** i dotyczy:

- naliczenia należności w wysokości 34,43 zł z tytułu zwrotu za prywatne rozmowy telefoniczne wykonywane przez pracowników MBP w Czeladzi w IV kwartale 2013 r. z telefonu służbowego - rachunek za w/w rozmowy wystawiono w II/2014, a zapłata nastąpiła 13.02.2014 r.
- naliczenia należności w wysokości 1,15 zł z tytułu zwrotu za zużytą energię elektryczną przez firmę „PRO-IT” w IV kwartale 2013 r. - rachunek za zużytą energię wystawiono w I/2014, a zapłata nastąpiła 05.02.2014 r.
- naliczenia należności w wysokości 2.158,39 zł z tytułu refundacji z PUP w Będzinie z tyt. zatrudnienia pracowników na prace interwencyjne w m-cu XII/2013,
- naliczenia należności w wysokości 532,00 zł z tytułu rozliczenia składek na PFRON za 2013

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju):

Nie dotyczy.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

Nie dotyczy.

2.

1) Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Nie dotyczy.

- 2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:
Nie dotyczy.
 - 3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
Nie dotyczy.
 - 4) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:
Nie dotyczy.
 - 5) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku i straty) brutto:
Nie dotyczy.
 - 6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:
 - a. amortyzacji,
 - b. zużycia materiałów i energii,
 - c. usług obcych,
 - d. podatków i opłat,
 - e. wynagrodzeń,
 - f. ubezpieczeń i innych świadczeń,
 - g. pozostałych kosztów rodzajowychNie dotyczy.
 - 7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,
Nie dotyczy.
 - 8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:
Nie dotyczy.
 - 9) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe:
Nie dotyczy.
 - 10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:
Nie dotyczy.
- 2a.** Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny;
Nie dotyczy.
- 3.** Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny:
Nie dotyczy.
- 4.** Informacje o:
- 1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,
Nie dotyczy.

- 2) Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:
- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a. i b, lub
 - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
 - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, Nie dotyczy.
- 3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

| Wyszczególnienie | Przeciętna liczba zatrudnionych | Kobiety | Mężczyźni |
|------------------------------------|---------------------------------|---------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Pracownicy ogółem w tym: | 33,10 | 30,49 | 2,61 |
| Kadra kierownicza | 2 | 2 | - |
| Pracownicy merytoryczni | 21,70 | 20,70 | 1 |
| Pracownicy obsługi | 5,40 | 4,79 | 0,61 |
| Pracownicy administracyjno-biurowi | 4 | 3 | 1 |

- 4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:
Nie dotyczy.
- 5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty:
Nie dotyczy.
- 6) Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługi;
- Nie dotyczy.

5.

- 1) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,
Nie dotyczy.
- 2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym:
Nie dotyczy.
- 3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:
Nie dotyczy.
- 4) Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

Sporządzony bilans zawiera dane o bilansie zamknięcia ubiegłego roku. Suma aktywów w bilansie zamknięcia roku 2012 wynosi: 579.463,67 i jest równa sumie aktywów w bilansie otwarcia roku 2013. Suma pasywów w bilansie zamknięcia roku 2012 wynosi: 579.463,67 i jest równa sumie pasywów w bilansie otwarcia roku 2013.

6.

- 1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:
 - a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
 - b) procentowym udziale,
 - c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
 - e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
 - f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi,
 - g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,Nie dotyczy.
- 2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

Transakcje z ZBK w Czeladzi z tytułu umowy czynszu w lokalu przy ul. 11 Listopada 8
-kwota zobowiązania MBP w Czeladzi na dzień 31.12.2013 r. wynosi: 0,00 zł.

Transakcje z ZIK Sp. z o.o. w Czeladzi z tytułu umowy na dostawę wody
-kwota zobowiązania MBP w Czeladzi na dzień 31.12.2013 r. wynosi: 212,38 zł.
- 3) Wykaz spółek(nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:
Nie dotyczy.
- 4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informuje o:
 - a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
-wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
-wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
-wartość aktywów trwałych,
-przeciętne roczne zatrudnienie,
Nie dotyczy.

5) Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit.a);
Nie dotyczy.

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,
Nie dotyczy.

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia,
Nie dotyczy.

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych, przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:
Nie dotyczy.

9. W przypadku, gdy inne informacje, niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.
Nie dotyczy.

Ewa

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
mgr Ewa Ambroży

Bilans

AKTYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec roku 2013-12-31 | Na koniec ub. roku 2012-12-31 |
|-----|------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| - | A | Aktywa trwałe | 413.148,95 | 430.393,85 |
| - | I | Wartości niematerialne i prawne | 12.432,00 | 17.760,00 |
| | 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 12.432,00 | 17.760,00 |
| | 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Rzeczowe aktywa trwałe | 400.716,95 | 412.633,85 |
| - | 1 | Środki trwałe | 400.716,95 | 412.633,85 |
| | a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 |
| | b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 397.331,99 | 408.697,85 |
| | c) | urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 |
| | d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 |
| | e) | inne środki trwałe | 3.384,96 | 3.936,00 |
| | 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| - | IV | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - (3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - (4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - (3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - (4) | inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - | V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Aktywa obrotowe | 94.763,06 | 149.069,82 |
| - | I | Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Materialy | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Towary | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | Zaliczki na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Należności krótkoterminowe | 75.370,40 | 67.255,40 |
| - | 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Należności od pozostałych jednostek | 75.370,40 | 67.255,40 |
| | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych | 0,00 | 0,00 |
| | c) | inne | 75.370,40 | 67.255,40 |
| | d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Inwestycje krótkoterminowe | 14.130,52 | 72.419,99 |
| - | 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 14.130,52 | 72.419,99 |
| | a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - (3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - (4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - (1) | udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - (2) | inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - (3) | udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - (4) | inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |

Bilans

AKTYWA

| +/ - | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec roku 2013-12-31 | Na koniec ub. roku 2012-12-31 |
|------|-------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| - | c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 14.130,52 | 72.419,99 |
| | -(1) | środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 14.130,52 | 72.419,99 |
| | -(2) | inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | -(3) | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 5.262,14 | 9.394,43 |
| | Suma | | 507.912,01 | 579.463,67 |

Bilans

PASYWA

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec roku 2013-12-31 | Na koniec ub. roku 2012-12-31 |
|-----|-------------|--|------------------------------|----------------------------------|
| - | A | Kapitał (fundusz) własny | -44.012,00 | 41.610,03 |
| | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 41.610,03 | 32.115,85 |
| | II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | III | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 0,00 | 0,00 |
| | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| | VIII | Zysk (strata) netto | -85.622,03 | 9.494,18 |
| | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 551.924,01 | 537.853,64 |
| - | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| | | - (1) długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - | 3 | Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| | | - (1) długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | | - (2) krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | | d) inne | 0,00 | 0,00 |
| - | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 141.501,03 | 108.633,38 |
| - | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 212,38 | 212,38 |
| - | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 212,38 | 212,38 |
| | | - (1) do 12 miesięcy | 212,38 | 212,38 |
| | | - (2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | b) inne | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 58.017,93 | 29.978,03 |
| | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | | c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| - | | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 27.895,24 | 26.883,03 |
| | | - (1) do 12 miesięcy | 27.895,24 | 26.883,03 |
| | | - (2) powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 0,00 | 0,00 |
| | | f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 26.688,76 | 0,00 |
| | | h) z tytułu wynagrodzeń | 693,93 | 0,00 |
| | | i) inne | 2.740,00 | 3.095,00 |
| | 3 | Fundusze specjalne | 83.270,72 | 78.442,97 |
| - | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 410.422,98 | 429.220,26 |
| | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| - | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 410.422,98 | 429.220,26 |
| | | - (1) długoterminowe | 413.148,95 | 430.393,85 |
| | | - (2) krótkoterminowe | -2.725,97 | -1.173,59 |
| | Suma | | 507.912,01 | 579.463,67 |

Jah

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
Miejska Biblioteka Publiczna
ul. 1-go Maja 27, Czeladź

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| +/- | Poz. | Nazwa pozycji | Na koniec roku 2013-12-31 | Rok ubiegły |
|-----|----------|---|------------------------------|----------------------|
| - | A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 14.739,21 | 13.485,35 |
| * | - | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 14.739,21 | 13.485,35 |
| | II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie) | 0,00 | 0,00 |
| | III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| - | B | Koszty działalności operacyjnej | 1.815.030,11 | 1.695.255,53 |
| | I | Amortyzacja | 144.066,37 | 88.503,14 |
| | II | Zużycie materiałów i energii | 160.995,61 | 142.723,03 |
| | III | Usługi obce | 121.025,83 | 47.464,09 |
| | - | Podatki i opłaty, w tym: | 6.116,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| | V | Wynagrodzenia | 1.130.649,98 | 1.156.694,52 |
| | VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 248.326,11 | 250.879,39 |
| | VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 3.850,21 | 8.991,36 |
| | VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| | C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -1.800.290,90 | -1.681.770,18 |
| - | D | Pozostałe przychody operacyjne | 1.714.889,58 | 1.691.264,36 |
| | I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 121,00 | 70,00 |
| | II | Dotacje | 1.591.611,87 | 1.643.212,50 |
| | III | Inne przychody operacyjne | 123.156,71 | 47.981,86 |
| - | E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| | I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| | III | Inne koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| | F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -85.401,32 | 9.494,18 |
| - | G | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | - | I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - | II Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | III | Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | V | Inne | 0,00 | 0,00 |
| - | H | Koszty finansowe | 220,71 | 0,00 |
| | - | I Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| * | -(-1) | dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | II | Strata ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| | IV | Inne | 220,71 | 0,00 |
| | I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -85.622,03 | 9.494,18 |
| - | J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| | I | Zyski nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| | II | Straty nadzwyczajne | 0,00 | 0,00 |
| | K | Zysk (strata) brutto (I±J) | -85.622,03 | 9.494,18 |
| | L | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| | M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| | N | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -85.622,03 | 9.494,18 |

Zola

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
mgr Barbara Ambroży