

Załącznik
do Uchwały Nr XLIV/438/14
Rady Miejskiej w Kamieńsku
z dnia 26 maja 2014 r.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
IM. MARII KONOPNICKIEJ W KAMIENSKU
97-360 KAMIENSK, UL. MICKIEWICZA 23

Sprawozdanie finansowe za okres
OD 1 STYCZNIA 2013 R. DO 31 GRUDNIA 2013 R.

Bilans na dzień 31.12.2013 r.

Pozycj	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	1 496,00	1 258,00
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>1 496,00</i>	<i>1 258,00</i>
1	Środki trwałe	1 496,00	1 258,00
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1496,00	1258,00
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<i>V.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	114,52	1,95
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>114,52</i>	<i>1,95</i>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	114,52	1,95
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

	b) w pozostałych jednostkach		0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	114,52	1,95
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	114,52	1,95
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	RAZEM AKTYWA	1 610,52	1 259,95

Pozycja	Wyszczególnienie	B0	BZ
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 419,52	1 259,77
<i>I.</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>		
<i>II.</i>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III.</i>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
<i>V.</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	1 889,14	1 419,52
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	-469,62	-159,75
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	191,00	0,18
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	191,00	0,18
1	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	191,00	0,18
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	191,00	
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		0,18
3	Fundusze specjalne		
<i>IV.</i>	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>		
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	1 610,52	1 259,95

Data sporządzenia: 19.03.2014 r.
Sporządził:

Juliana Duda

Zatwierdził

W. N. N. N.
mgr Danuta Niebelska

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamięnsku
Kom. J. Kozik

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
ZA 2013 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	188,70	173,40
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	188,70	173,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktówna własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	112 954,15	113 339,13
I	Amortyzacja	238,00	238,00
II	Zużycie materiałów i energii	31 747,31	36 966,48
III	Usługi obce	5 922,72	2 877,12
IV	Podatki i opłaty		9,00
V	Wynagrodzenia	61 268,94	62 035,47
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 736,58	5 669,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 040,60	5 543,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-112 765,45	-113 165,73
D	Pozostałe przychody operacyjne	112 199,15	112 970,89
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	112 088,95	112 334,89
III	Inne przychody operacyjne	110,20	636,00
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)	-566,30	-194,84
G	Przychody finansowe	96,68	35,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	96,68	35,09
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)
ZA 2013 ROK

I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-469,62	-159,75
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	-469,62	-159,75
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	-469,62	-159,75

Data sporządzenia: 19.03.2014 r.

Sporządził

Juliana

Zatwierdził

WIECOWNIA
Niebelka
mgr Danuta Niebelka

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku
Kow
Janusz Kozik

III. INFORMACJA DODATKOWA
 (załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Kopnickiej w Kamieńsku
za rok obrotowy 2013

I.

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej
 1. wartości niematerialne i prawne wycenione na dzień bilansowy i wykazane w bilansie po aktualizacji wyceny na sumę **nie dotyczy**
 2. środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie po aktualizacji wyceny na sumę 1.258 zł pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły.**
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło.**
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - strata za 2012 r. 469,62 zł
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły.**
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły.**

II.

1. zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i oprawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji inne	zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	16.200,-	-	-	16.200,-
Z tego:				
1) kotły i masz. energ.	3.400,-	-	-	3.400,-
2) urządzenia techniczne i masz.	12.800,-	-	-	12.800,-

b) umorzenia środków trwałych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z tyt. aktualizacji wyceny - inwestycji	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
	pozostałych			
Umorzenie środków trwałych razem	14.704,00	238,00	-	14.942,00

Z tego :

1) kotły i masz. energ.	1.904,00	238,00	-	2.142,00
2) urządzenia techniczne i masz.	12.800,00	-	-	12.800,00

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. nowych inwestycji inne	zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	stan na koniec roku obrotowego
---	--	---	--	--------------------------------

wartości niematerialne i prawne razem

- - - -

z tego I

1) progr. komputerowe

- - - -

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

wyszczególnienie wg. pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń	zmniejszenia umorzeń	stan na koniec roku obrotowego
--	---	---------------------	----------------------	--------------------------------

umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem

- - - -

z tego

1) programy komputerowe

- - - -

e) finansowy majątek trwały: **nie występuje**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: **nie występuje.**

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

a) na początek roku

b) na koniec roku

a) najmu

- -

b) dzierżawy

- -

c) innych umów

- -

4. Wartość zobowiązań wobec budżety państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli: **nie wystąpiło**

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego); **nie występuje**

6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych: **nie występuje**

7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie: **nie dotyczy**

a) Propozycje pokrycia straty bilansowej z lat ubiegłych: **nie dotyczy**

8. Informacje o stanie rezerw: **nie dotyczy.**

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania krótkoterminowe

początek roku

koniec roku

- z tyt. dostaw i usług

0,00 0,00

- podatki, ubezp. społeczne

191,00 0,00

- z tyt. wynagrodzeń

0,00 0,00

- pozostałe

0,00 0,18

- fund. specjalne

- 0,00

razem zobowiązania

191,00 0,18

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przyszłych okresów: **nie występuje.**

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**

12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

III.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	173,40	
Z tego:		
1) produktów	-	-
2) usług	173,40	-
3) towarów	-	-

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości : **nie wystąpiły.**
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**
5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	kwota zł.
1. Strata	159,75
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	-
- straty nadzwyczajne	-
- odpisy na ZFŚS	-
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	-
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	-
10. Strata	159,75

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant porównawczy rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie kosztów	koszty wg rodzajów za rok	
	2012	2013
Razem koszty	112 954,15	113 339,13
Z tego:		
1) zużycie materiałów i energii	31 747,31	36 966,48
2) Usługi obce	5 922,72	2 877,12
3) podatki i opłaty	-	9,00
4) wynagrodzenia	61 268,94	62 035,47
5) świadczenia na rzecz pracowników	7 736,58	5 669,94
6) amortyzacja	238,00	238,00
7) pozostałe	6 040,60	5 543,12

7. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby: chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: **nie wystąpiły**
8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	razem	losowe	pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	-	-	-
2) straty nadzwyczajne	-	-	-

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych : **nie wystąpił**

10. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych: **nie występują.**

IV.

Struktura przepływu środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe – razem	114,52	1,95
1) środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	114,52	1,95

V.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): **nie wystąpiły.**

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg. grup zawodowych	Za rok poprzedni		za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym: kobiety
zatrudnienie razem	2	2	2	2
z tego:				
kierownik biblioteki	1	1	1	1
bibliotekarz	1	1	1	1

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**

4. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

Kamieńsk dnia 19.03.2014 r.

Zdzisław

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Kamieńsku
Kozik
Józef Kozik

NIEBOWINIA
Niebowinia
mgr Danuta Niebowinia