

ZARZĄDZENIE NR 171 /2015
BURMISTRZA WOŁOMINA
z dnia 13 czerwca 2015 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2014 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 roku, poz. 330, z późn. zm.), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - *Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie* za 2014 rok, obejmujące bilans i rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.
2. Zatwierdza się stratę bilansową za 2014 rok w wysokości 21.260,05zł netto.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Elżbieta Radwan

RADCA PRAWNY

Marcel Kądziański
WA 8175

Naczelnik
Wydziału Organizacji Urzędu

GŁÓWNY SPECJALISTA

mgr Olga Lubczyńska

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

NACZELNIK WYDZIAŁU
BUDŻETOWO-KSIEGOWEGO
Z-ca Skarbnika Gminy

Bożena Wielgolaska

SKARBNIK GMINY

Marta Maliszewska

2015-06-15

Uzasadnienie

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej funkcjonuje jako samorządowa instytucja kultury na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 18 grudnia 1997 roku Nr XII-132/1997.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Przedstawione sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej poniosła za 2014 rok stratę netto w wysokości 21.260,05zł złotych. W stosunku do 2013 roku strata jednostki zwiększyła się (-8.535,42zł). Jak wynika z dodatkowych wyjaśnień Głównej Księgowej instytucji, Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie ponosi coroczne straty w związku z amortyzacją środków trwałych. W 2009 roku Biblioteka otrzymała nowy lokal, który wyposażono w nowoczesne środki trwałe o dużej wartości. Największe ich zakupy odnotowano w 2009 i 2010 roku. Na koniec 2009 biblioteka odnotowała zysk w wysokości 161 979,90 ponieważ za dotację stanowiącą przychód kupowano środki trwałe, które nie były kosztem. Kosztem staje się ich amortyzacja w kolejnych latach. Dlatego już od 2010 biblioteka notuje coroczne, tak naprawdę sztuczne straty. Reasumując przy obecnym księgowaniu w koszty amortyzacji na poziomie około 34 000,00 zł rocznie biblioteka do jej zakończenia będzie ponosiła stratę bilansową.

Poza tym od 30 czerwca 2013 roku Miejska Biblioteka Publiczna w Wołominie nie realizuje już zadań biblioteki powiatowej. Nie otrzymuje na te cele dotacji, która stanowiła przychód.

W 2014 roku biblioteka dostała też zadanie stworzenia Rocznika Wołomińskiego, który wygenerował koszty w usługach obcych, wynagrodzeniach oraz materiałach.

GŁÓWNY SPECJALISTA

mgr Olga Ludwiniak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2014r.

1. Nazwa organizacji: Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej
Siedziba główna: ul. Wileńska 32, 05-200 Wołomin
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
9101A – działalność bibliotek
Organ rejestrowy: Urząd Miejski w Wołominie ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin
Rejestr instytucji kultury
Regon: 000892872
Czas trwania jednostki jest nieograniczony
Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres: 01.01.2014-31.12.2014.
3. Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
5. Funkcję Dyrektora, w okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe, pełniła Izabela Joanna Bochińska.
6. Działalność statutowa Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej realizowana jest poprzez:
 - a) gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspokajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych,

- b) udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wymiany międzybibliotecznej,
- c) tworzenie i udostępnianie własnych komputerowych baz danych: katalogowych, bibliograficznych i faktograficznych,
- d) koordynacja gromadzenia i udostępniania piśmiennictwa specjalistycznego,
- e) organizacja form pracy z czytelnikami służących popularyzowaniu sztuki, nauki oraz upowszechnianiu dorobku kulturalnego Gminy Wołomin,
- f) współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb kulturalnych społeczności Gminy Wołomin.

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

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są po koszcie obejmującym cenę nabycia oraz koszty bezpośrednio związane z wprowadzeniem środka trwałego do użytkowania. Po początkowym ujęciu środki trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu oraz odpisom z tytułu utraty wartości. Koszty bieżącego utrzymania środków trwałych i ich konserwacji wpływają na wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione.
- b) Należności z tytułu dostaw i usług są wykazywane w wartości wymaganej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
- c) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- d) Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej.
- f) Pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

8. Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok do 3.500,00 zł zalicza się do środków trwałych, ale umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości powyżej 3.500,00 zł zalicza się do środków trwałych, a odpisów umorzeniowych dokonuje się przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.

9. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku w grudniu.

10. Ustalanie wyniku finansowego netto:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychód netto ze sprzedaży
- koszty działalności operacyjnej (koszty według układu rodzajowego)

wynik ze sprzedaży

+ pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

wynik z działalności operacyjnej

+ przychody finansowe
- koszty finansowe

wynik z działalności gospodarczej

+ zyski nadzwyczajne
- straty nadzwyczajne

zysk brutto

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

zysk netto

11. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

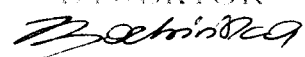
Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Monika Ciotowiec

DIREKTOR


Izabela Joanna Hochńska

BILANS

za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

AKTYWA	31-12-2013	31-12-2014
A. AKTYWA TRWAŁE	141 277,28	112 625,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	141 277,28	112 625,35
1. Środki trwałe	141 277,28	112 625,35
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	127 886,97	99 451,03
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	13 390,31	13 174,32
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
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- 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 tyt. odroczonego podatku	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	3 648,11	10 943,17
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	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	400,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	400,00	0,00
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty:	400,00	0,00
- do 12 miesięcy	400,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS itp.	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 394,50	8 925,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 394,50	8 925,57
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa	1 394,50	8 925,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	1 394,50	8 925,57
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 853,61	2 017,60
SUMA AKTYWOW	144 925,39	123 568,52

Wołomin, 24. marca 2015r. GŁÓWNY

.....
 sporządził

DYREKTOR

 Izabela Joanna Bochińska
 zatwierdził

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej
 Ul. Wileńska 32
 05-200 Wołomin
 NIP 125-11-42-838

BILANS

za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

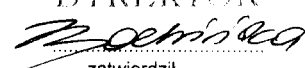
PASYWA	31-12-2013	31-12-2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	142 660,39	121 400,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	151 195,81	142 660,39
II. Należne wkłady na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-8 535,42	-21 260,05
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 265,00	2 168,18
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne itp.	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- 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 papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 265,00	2 168,18
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 853,61	491,02
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 853,61	491,02
- do 12 miesięcy	1 853,61	491,02
- 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, ZUS itp.	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	411,39	1 677,16
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	144 925,39	123 568,52

Wołomin, 24 marca 2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Małgorzata Matwiec
 sporządził

DYREKTOR


 Izabela Joanna Kochńska
 zatwierdził

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej
 Ul. Wileńska 32
 05-200 Wołomin
 NIP 125-11-42-838

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Na 31.12.2013	Na 31.12.2014
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	1 033 902,89	1 014 950,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	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
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 003 902,89	984 900,00
V. Pozostałe dotacje i przychody z działalności podstawowej	30 000,00	30 050,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 063 714,64	1 065 142,67
I. Amortyzacja	33 119,95	34 717,01
II. Zużycie materiałów i energii	144 947,43	140 167,21
III. Usługi obce	36 299,10	50 660,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	1 083,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	704 135,19	688 681,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	140 918,69	145 983,13
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 294,28	3 850,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-29 811,75	-50 192,67
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	20 227,66	26 993,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	20 227,66	26 993,73
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	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	-9 584,09	-23 198,94
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 048,67	1 938,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 048,67	1 938,89
- 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	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Straty ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	-8 535,42	-21 260,05
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO	-8 535,42	-21 260,05
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	-8 535,42	-21 260,05

Wołomin, 24 marca 2015r.

.....
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Zofia Piotrowicz

sporządził

.....
 KONTROLER

Beata K...

.....
 Beata K...

zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2014

Miejskiej Biblioteki Publicznej in. Zofii Nałkowskiej ul. Wileńska 32

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2014r.
2. Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

3. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

Przychody ogółem wyniosły w 2014r - 1.043.882,62 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży – 1.014.950,00 zł

w tym: przychody z dotacji z budżetu Gminy Wołomin – 984.900,00 zł

przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 25.050,00 zł

przychody z dotacji ze Stowarzyszenia Bibliotekarzy Polskich – 5.000,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 26.993,73 zł

w tym: wynajem powierzchni – 9.800,00 zł

opłaty czytelników – 7.619,84 zł

darowizny – 3.348,81 zł

dary książek – 6.065,08 zł

inne przychody – 160,00 zł

Przychody finansowe – 1.938,89 zł

w tym: odsetki – 1.938,89 zł

Miejska Biblioteka Publiczna w Wołominie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz.U. z 1997 roku Nr 85, poz. 539 z późn.zm.) oraz w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. Z 2013 roku poz 406 z późn.zm.). Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy instytucji, zatwierdzony przez Dyrektora Biblioteki, z zachowaniem dotacji przyznanej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji z budżetu na działalność Biblioteki ustala organizator

na wniosek Dyrektora Biblioteki. Koszty bieżącej działalności pokrywa z dotacji otrzymywanej z budżetu Gminy Wołomin, innych dotacji przeznaczonych na określone zadania realizowane przez Bibliotekę oraz środków własnych wypracowanych samodzielnie przez jednostkę.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2014r – 1.065.142,67 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 34.717,01

Zużycie materiałów i energii – 140.167,21 zł

w tym:

§4210 – 32.113,44zł

§4240 – 76.370,61zł

§4260 – 31.683,16zł

Usługi obce – 50.660,28 zł

w tym:

§4300 – 43.775,68zł

§4350 – 2.624,91zł

§4360 – 2.873,28zł

§4370 – 1.386,41zł

Podatki i opłaty – 1.083,00zł

w tym:

§4430 – 1.083,00zł

Wynagrodzenia – 688.681,30zł

w tym:

§4010 – 662.712,30zł

§4170 – 25.969,00zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 145.983,13zł

w tym:

§4110 – 112.219,11zł

§4120 – 16.059,36zł

§4280 – 100,00zł

§4440 – 16.044,66zł

§4700 – 1.560,00zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 3.850,74zł

w tym:

§4410 – 3.850,74zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Maszyny i urządzenia	18.060,60	0,00	0,00	18.060,60
Urządzenia techniczne	167.879,80	0,00	12.410,70	155.469,10
Narzędzia i wyposażenie	60.574,30	12.410,70	4.745,80	68.239,20
Pozostałe środki	390.464,88	3.035,77	5.350,80	388.149,85
Zbiory biblioteczne	1.006.124,69	83.105,23	86.840,84	1.002.389,08
Wartości niematerialne i prawne	8.173,46	100,00	0,00	8.273,46
RAZEM	1.651.277,73	97.574,70	109.348,14	1.639.504,29

Ujemienie środków trwałych i wartości n/w	Stan na 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2014
Maszyny i urządzenia	17.581,72	478,88	0,00	18.060,60
Urządzenia techniczne	40.471,71	15.546,36	0,00	56.018,07
Narzędzia i wyposażenie	47.183,99	12.626,69	4.745,80	55.064,88
Pozostałe środki	390.464,88	3.035,77	5.350,80	388.149,85
Zbiory biblioteczne	1.006.124,69	83.105,23	86.840,84	1.002.389,08
Wartości niematerialne i prawne	8.173,46	100,00	0,00	8.273,46
RAZEM	1.510.000,45	113.815,93	96.937,44	1.526.878,94

Należności krótkoterminowe - handlowe

	na dzień 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2014
Należności brutto	400,00	0,00	400,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	400,00	0,00	400,00	0,00

Środki pieniężne Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wołominie

	Stan na 31.12.2014r
Rachunek bieżący	7.248,40
Rachunek dotacja BN	0,01
Rachunek ZFŚS	1.677,16

Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla instytucji: Bank Pekao S.A.

Stan środków na dzień 31.12.2014 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

- koszt utrzymania programu Symfonia dot.2015r – 1.869,60 zł
- koszt utrzymania Poradnika Instytucji Kultury dot.2015r – 148,00 zł

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2014 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2014	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2014
151.195,81	0,00	8.535,42	142.660,39

Zysk (strata) za rok 2014

Za rok 2014 Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie poniosła stratę netto w kwocie 21.260,05 zł, która zostanie pokryta z Funduszu Jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług stanowią zobowiązania wobec:

- Inventor Jacek Kontraktowicz – 491,02 zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2014 wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

6. Pozostałe informacje

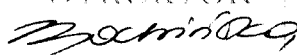
Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	1
2	Główna Księgowa	1	1
3	Specjalista ds. kadr i płac	1	1
4	Kustosz – specjalista ds. opracowania księgozbioru	1	1
5	Kierownik działu dla dzieci i młodzieży	1	1
6	Kustosz	4	4
7	Młodszy Bibliotekarz	3	3
8	Informatyk	1	-
9	Kierownik Działu dla dorosłych	1	1
10	Woźna	1	1
11	Starsza woźna	1	1
12	Starszy Bibliotekarz	1	1
	Razem	17	16

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Monika Kontraktowicz

DYREKTOR


Sabina Joanna Bochińska