

Miejska Biblioteka Publiczna 43-140 Łędziny ul. Łędzińska 86		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.					
poz uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	170,64	0,00	A.	Fundusz własny	-1 479,29	-1 425,17
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy	2 532,77	-1 479,29
				II	Fundusz zapasowy		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			III	Fundusz z aktualizacji wyceny		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe fundusze rezerwowe		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	170,64	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-4 012,06	54,12
1.	Środki trwałe (art.. 3 ust. 1 pkt 15)	170,64	0,00	B	Zobowiązania (art.. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21.. art..35d i 37)	3 135,63	2 620,84
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
b)	budynki i budowle			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art.. 37)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
d)	środki transportu			*	długoterminowa		
e)	inne środki trwałe	170,64	0,00	*	krótkoterminowa		
2.	Środki trwałe w budowie (art.. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art.. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18)	1 485,70	1 195,67	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0,00	0,00	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	3 135,63	2 620,84
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	2 695,13	2 480,67
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na dostawy			d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	56,47	2 480,67
				*	do 12 miesięcy	56,47	2 480,67
II	Należności krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 18c)	4,83	0,00	*	powyżej 12 miesięcy		
2.	Należności od pozostałych jednostek	4,83	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	4,83	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 378,66	0,00
c)	inne			h)	z tytułu wynagrodzeń		
d)	Dochodzone na drodze sądowej			i)	inne	260,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe (art.. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	1 480,87	1 195,67	3.	fundusze specjalne	440,50	140,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 480,87	1 195,67	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.. 39 ust. 2, art.. 41)	0,00	0,00
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 480,87	1 195,67	*	krótkoterminowe		
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 480,87	1 195,67				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	Suma aktywów	1 656,34	1 195,67		Suma pasywów	1 656,34	1 195,67

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia: Łędziny, dn.26-03-2014r.

Zatwierdził:

Miejska Biblioteka Publiczna 43-143 Łędziny ul.Łędzińska 86		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2012	za poprzedni rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	459 815,31	480 824,40
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 215,31	1 824,40
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	457 600,00	479 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawowa		
B	Koszty działalności operacyjnej	464 703,01	480 992,06
I	Amortyzacja	18 008,04	54 183,14
II	Zużycie materiałów i energii	45 584,13	54 625,40
III	usługi obce	27 979,41	36 770,34
IV	Podatki i opłaty	4 279,06	1 640,00
V	wynagrodzenia	295 470,13	266 360,59
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	70 466,64	64 747,09
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 915,60	2 665,50
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 887,70	-167,66
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 182,12	222,50
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	1 182,12	222,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 705,58	54,84
G	Przychody finansowe	15,42	7,22
II	Odsetki	15,42	3,04
IV	Inne		4,18
H	Koszty finansowe	321,90	7,94
I	Odsetki	321,90	7,94
II	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-4 012,06	54,12
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+J)	-4 012,06	54,12
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-4 012,06	54,12

.....
sporządził

Łędziny, dn.26-03-2014r.
miejscowość i data

.....
zatwierdził

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	
Miejska Biblioteka Publiczna 43-140 Lędziny ul. Lędzińska 86		
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2013 r.	
276710160		
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)	4 906,71	2 532,77
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej		
1.4. Środki na inwestycje		
1.5. Aktualizacja środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia – modernizacja obiektu		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	2 373,94	4 012,06
2.1. Strata za rok ubiegły	2 373,94	4 012,06
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
2.8. Aktywa obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia: np. pokrycie amortyzacji za 2010 r., koszty zaniechanej inwestycji w 2011 r.		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	2 532,77	-1 479,29
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-4 012,06	54,12
1. zysk netto (+)		54,12
2. strata netto (-)	-4 012,06	
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
	0,00	0,00
V. Fundusz (poz. II+,-III-IV)	-1 479,29	-1 425,17

.....

32 216 75 09

26-03-2014

Główny Księgowy

telefon

rok m-c dzień

INFORMACJA DODATKOWA MIEJSKIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W ŁĘDZINACH ZA 2013 ROK

I. Wprowadzenie

Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Łędzinach przy ul. Łędzińskiej 86, posiada 1 Filie mieszczącą się w Łędzinach przy ul. Hołdunowskiej 39 oraz Bibliotekę Centralną przy ul. Łędzińskiej 86. Przedmiotem działalności Biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

Biblioteka została utworzona na podstawie Uchwały Rady Miasta Łędziny Nr CLXXXIX/01/01 z dnia 31-01-2001r.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:
 - Majątek trwały MBP jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości, zakład stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
Środki trwałe o wartości do 3.500,-zł umarżane są jednorazowo.
Brak zapasów.
Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.
2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:
 - Nie dotyczy
3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:
 - Instytucja powstała 01.04.2001 roku
Sprawozdanie sporządza po raz trzynasty.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
 - Zgodnie z ustawą o rachunkowości – zasada kontynuacji działania oraz zasada memoriału oraz współmierności.
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat:
 - Nie dotyczy
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:
 - Nie dotyczy

II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji:

Tabela nr 1(zł)

<i>Lp</i>	<i>Nazwa środka trwałego</i>	<i>Wartość początkowa brutto</i>	<i>Zwiększenie z tytułu przeceny</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na koniec 2013 roku</i>
1	Wartości niematerialne i prawne	1.098,00			1.098,00
2	Kserokopiarka	5.124,00			5.124,00
3	Kserokopiarka	8.527,80			8.527,80
4	Komputer – zestaw	1.255,16			1.255,16
5	Komputer – zestaw	754,96			754,96
6	Alarm	4.263,90			4.263,90
7	Zestaw komputerowy	9.341,66			9.341,66
8	Zestaw komputerowy	3.066,58			3.066,58
9	Zestaw komputerowy	10.000,00			10.000,00
10	<i>Razem Środki trwałe</i>	43.432,06			43.432,06
11*	Księgozbiór	503.995,69	54.012,50	3.480,73	554.527,46
12	Ogółem	547.427,75	54.012,50	3480,73	597.959,52

*zapis Księgozbiór-zmniejszenie na kwotę 3.480,731zł wynika z protokołów selekcji księgozbioru,

*obroty konta 014 po stronie WN i Ma są większe o kwotę 191,23zł w związku z pomyłkowym zaksięgowaniem Fr-y FA 2666/13/05-99 .na zakup księgozbioru zamiast na zakup nagród. Zapis skorygowano.

Tabela nr 2(zł)

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>Stawka amortyzacji</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na koniec 2013</i>
1	Kserokopiarka	0	-	-	0
2	Komputer – zestaw	0	-	-	0
3	Komputer – zestaw	0	-	-	0
4	Alarm	0	-	-	0
5	Zestaw komputerowy	0	-	-	0
6	Kserokopiarka	99,49	-	99,49	0
7	Zestaw komputerowy	0	-	-	0
8	WNIP	1.098,00	-	-	1.098,00
9	Ogółem	1.197,49	-	-	1.098,00

Tabela nr 3 (zł)

Lp	Nazwa Środka trwałego	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stawka amortyzacji stan na koniec 2013r.
1	Kserokopiarka	5.124,00	-	-	5.124,00
2	Komputer – zestaw	1.255,16	-	-	1.255,16
3	Komputer – zestaw	754,96	-	-	754,96
4	Alarm	4.263,90	-	-	4.263,90
5	Zestaw komputerowy	9.341,66	-	-	9.341,66
6	Kserokopiarka	8.357,16	170,64	-	8.527,80
7	Zestaw komputerowy	10.000,00	-	-	10.000,00
8	Zestaw komputerowy	3.066,58	-	-	3.066,58
9	WNiP	1.098,00	-	-	1.098,00
10	Ogółem*	43.261,42	170,64	-	43.432,06

*BO: saldo konta 071 : 42.163,42zł + saldo konta 072-003-10 – umorzenie WNiP – 1.098,00zł

*BZ: saldo konta 071: 42.334,06zł + saldo konta 072-003-10 – umorzenie WNiP – 1.098,00zł

Tabela Nr 4 (zł)

Lp	Nazwa Środka trwałego	KRŚT	Wartość brutto	Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2013	Wartość netto środka trwałego na dzień 31-12-2013
1	Kserokopiarka	8	5.124,00	5.124,00	0
2	kserokopiarka	8	8.527,80	8.527,80	0
3	Komputer – zestaw	4	1.255,16	1.255,16	0
4	Komputer – zestaw	4	754,96	754,96	0
5	Alarm	6	4.263,90	4.263,90	0
6	Zestaw komputerowy	4	9.341,66	9.341,66	0
7	Zestaw komputerowy	4	3.066,58	3.066,58	0
8	Zestaw komputerowy	4	10.000,00	10.000,00	0
9	Razem	X	42.334,06	42.334,06	0
10	WNiP-program komputerowy	0	1.098,00	1.098,00	0
11	Ogółem	X	43.432,06	43.432,06	0

2. Wartości gruntów użytkowanych wieczystie

- Nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- Nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- Nie dotyczy
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:
 - Nie dotyczy
 6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:
 - Nie dotyczy
 7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:
 - Zwiększenie funduszu instytucji kultury.
 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności:

Tabela nr 5 (zł)

Lp	Wyszczególnienie	Kwota rezerwy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na Dzień bilansowy
1	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	0	-	0	0
2	Razem	0	-	0	0

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

a) do jednego roku

Zobowiązania

Tabela nr 6(zł)

Lp	BO	Zwiększenia Zobowiązań	Zmniejszenia zobowiązań	Stan na koniec roku	Uwagi
1	56,47	151.983,50	149.602,60	2.437,37	1)MZOZ: Fra Vat nr 832/12/2013 – 65,00zł 2) PGNiG- Fra Vat 0513256021/072-2.372,37
2	260,00	325,70	585,70	0	Konto 240
3	2.378,66	125.490,72	127.869,38	0	Konto 229
4	0	204.704,25	204.660,95	43,30	Podwójna wpłata pracownika z tytułu PZU- wpłata zaliczona na poczet zobowiązania za m-c I/2014
Razem	2.695,13	482.504.17	482.718,63	2.480,67	x

*Obroty konta 201 po stronie Wn wg „obrotówki” wynoszą 149.597,77 i są mniejsze o kwotę 4,83zł stanowiącą BO - należność MBP z tytułu faktury korygującej zakup prenumeraty nr FKD/PR/307/12.

a) od 1 do 5 lat

- nie dotyczy

b) ponad 5 lat

- nie dotyczy

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

- nie dotyczy

11. wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):

- Nie dotyczy

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

- Nie dotyczy

III.

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

Tabela nr 7 (zł)

Lp	Tytuł przychodu	Kwota
1	Dotacja - w tym: <ul style="list-style-type: none">• Zadania bieżące – 470.000,00• Dotacja MKi DN – 9.000,00	479.000,00
2	Wpływy z tytułu kar	468,80
3	Wpływy z usług ksero	1355,60
4	Pozostałe przychody – odsetki bankowe	3,04
5	Pozostałe przychody – darowizny, inne przychody	222,50
6	Pozostałe przychody – pokrycie odsetek finansowych	4,18
7	Ogółem	481.054,12

*konto 751 Ma obroty na kwotę 4,18zł

*konto 751 Wn obroty na kwotę 7,94zł.

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych:

- Nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy:

- Nie dotyczy
4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:
- Nie dotyczy
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto:
- Nie dotyczy
6. Dane o kosztach:

Poniesione koszty rodzajowe oraz finansowe w 2013 roku

Tabela nr 8 (zł)

<i>Lp</i>	<i>Dział</i>	<i>Rodział</i>	<i>Nr Konta</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Koszty 2013r.</i>
1	921	92116	400	Amortyzacja – zakup książek, dary książek	54.012,50
2	921	92116	400	Amortyzacja – środki trwałe	170,64
3	921	92116	401	Zużycie Materiałów	30.374,67
4	921	92116	401	Zużycie Energii	24.250,73
5	921	92116	402	Usługi Transportowe	384,50
6	921	92116	402	Usługi Pocztowe	377,40
7	921	92116	402	Usługi Telefoniczne	7.128,18
8	921	92116	402	Usługi Komunalne	2.235,53
9	921	92116	402	Usługi konserwacyjno - remontowe	3.496,46
10	921	92116	402	Pozostałe koszty	23.148,27
11	921	92166	403	Podatki i opłaty	1.640,00
12	921	92116	404	Wynagrodzenia Osobowe i bezosobowe	266.360,59
13	921	92116	405	Świadczenia Na Rzecz Pracowników – ZUS	44.556,43
14	921	92116	405	Świadczenia Na Rzecz Pracowników - FP	6.079,74
15	921	92116	405	Świadczenia Na Rzecz Pracowników BHP	2.665,13
16	921	92116	405	Świadczenia Na Rzecz Pracowników - Szkolenia	3.420,00
17	921	92116	405	Świadczenia na rzecz pracowników – ZFSS	8.025,79
18	921	92116	409	Świadczenia Na Rzecz Pracowników- Podróże służbowe	156,50
19	921	92116	409	Pozostałe Koszty – Ubezpieczenie majątku MBP	2.387,00
20	921	92116	409	Opłaty RTV	122,00
21	921	92116	x	Razem koszty zespołu 4	480.992,06
22	921	92116	751	Koszty finansowe	7,94
23	921	92116	X	Ogółem	481.000,00

*obroty konta 400 są większe o kwotę 191,23zł w związku z pomyłkowym zaksięgowaniem Fr-y FA 2666/13/05-99 na zakup księgozbioru zamiast na zakup nagród.

*obroty konta 402 są większe o kwotę 61,50zł w wyniku korekty faktury AOM nr 32/2013/KOR z dn.26-08-2013r.

*obroty konta 405 są większe o kwotę 1.160,06 w związku z :

- odpisem aktualizacyjnym na ZFŚS na kwotę 634,48zł

- korektą naliczonych składek ZUS na kwotę 525,58zł

*Koszty finansowe w wysokości 7,94 zł stanowią odsetki z tytułu zapłaty za nieterminowe uregulowanie należności. Dokonano korekty księgowania kosztów finansowych na kwotę 4,18zł.

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

- Nie dotyczy

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

- Nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

- Nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego :

- Nie dotyczy

IV.

1. strukturę środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

- Nie dotyczy

V.

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:

- Nie dotyczy

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

- 6,25 etatów kalkulacyjnych tj. 8 osób- stan zatrudnienia na 31-12-2013 roku. Stan zatrudnienia w stosunku do 2012 roku zmniejszył się o jeden etat merytoryczny.

Tabela nr 9

<i>Lp</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Wymiar zatrudnienia</i>	<i>Wykształcenie</i>
1	Dyrektor	1 etat	wyższe
2	Gł. Księgowy	0,25 etatu	wyższe
3	Bibliotekarz	1 etat	średnie
4	Bibliotekarz	1 etat	wyższe
5	Bibliotekarz	1 etat	wyższe
6	Sprzątaczką	1 etat	zawodowe
7	Sprzątaczką	0,5 etatu	średnie
8	Pracownik gospodarczy	0,5 etatu	średnie

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:
 - Nie dotyczy
4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:
 - Nie dotyczy
5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami:
 - Nie dotyczy
6. Transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:
 - Nie dotyczy.

VI.

1. Nazwę i siedzibę jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:
 - Nie dotyczy
2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:
 - Nie dotyczy
3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką :
 - Nie dotyczy

INWENTARYZACJA

Inwentaryzacja Aktywów za 2013 rok

A. Aktywa trwale

• Rzeczowe Aktywa Trwale

1. WNIP – grupa 0 stan na dzień 31-12-2013

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2013</i>	<i>Wartość netto środka trwałego</i>
1	WNIP – program komputerowy	1.098,00	1.098,00	0
2	Ogółem	1.098,00	1.098,00	0

2. Urządzenia techniczne i maszyny – grupa 3-6 stan na 31-12-2013

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2013</i>	<i>Wartość netto środka trwałego</i>
1	Komputer – zestaw	1.255,16	1.255,16	0
2	Komputer – zestaw	754,96	754,96	0
3	Alarm	4.263,90	4.263,90	0
4	Zestaw komputerowy	9.341,66	9.341,66	0
5	Zestaw komputerowy	3.066,58	3.066,58	0
6	Zestaw komputerowy	10.000,00	10.000,00	0
7	Ogółem	28.682,26	28.682,84	0

3. Pozostałe środki trwałe – grupa 8

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2013</i>	<i>Wartość netto środka trwałego</i>
1	Kserokopiarka	5.124,00	5.124,00	0
2	Kserokopiarka	8.527,80	8.527,80	0
3	Ogółem	13.651,80	13.651,80	0

4. Zestawienie zbiorcze

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>KRST</i>	<i>Wartość brutto środka trwałego</i>	<i>Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2013</i>	<i>Wartość netto środka trwałego na dzień 31-12-2013</i>
1	Kserokopiarka	8	5.124,00	5.124,00	0
2	kserokopiarka	8	8.527,80	8.527,80	0
3	Alarm	6	4.263,90	4.263,90	0
4	Komputer – zestaw	4	1.255,16	1.255,16	0
5	Komputer – zestaw	4	754,96	754,96	0
6	Zestaw komputerowy	4	9.341,66	9.341,66	0
7	Zestaw komputerowy	4	3.066,58	3.066,58	0
8	Zestaw komputerowy	4	10.000,00	10.000,00	0
9	Razem	X	42.334,06	42.334,06	0
10	WNiP	0	1.098,00	1.098,00	0
11	Ogółem	X	43.432,06	43.432,06	0

A. Aktywa obrotowe

1. Środki pieniężne

<i>Lp</i>	<i>Nr faktury</i>	<i>Dostawca</i>	<i>Kwota należna</i>
1	Raport kasowy Nr 83 z dn.30-12-2013r	MBP	885,85
2	Wyciąg bankowy nr 115 z dn.31-12-2013- ZFSS	PKO	169,55
3	Wyciąg bankowy nr 7 z dn.31-12-2013	PKO	0,10
4	Wyciąg bankowy nr 24 z dn.31-12-2013	PKO	140,17
4	Razem	X	1.195,67

Należności krótkoterminowe

<i>Lp</i>	<i>Nr faktury</i>	<i>Dostawca</i>	<i>Kwota należna</i>
1	Należności z tytułu dostaw i usług	0	0
3	Razem	X	X

3. Zestawienie zbiorcze aktywów obrotowych

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Kwota</i>	<i>uwagi</i>
1	Środki pieniężne	1.195,67	Tabela nr 1
2	Należności krótkoterminowe	0	Tabela nr 2
3	Ogółem	1.195,67	x

Inwentaryzacja Pasywów

1. Kapitał własny

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
1	BO	2.532,77	-	2.532,77
2	Strata za 2012		4.012,06	-1.479,29
3	Ogółem	2.532,77	4.012,06	-1.479,29

Zobowiązania krótkoterminowe

2. Zobowiązania

<i>Lp</i>	<i>BO</i>	<i>Zwiększenia Zobowiązań</i>	<i>Zmniejszenia zobowiązań</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	<i>Uwagi</i>
1	56,47	151.983,50	149.602,60	2.437,37	1)MZOZ: Fra Vat nr 832/12/2013 – 65,00zł 2) PGNiG- Fra Vat 0513256021/072- 2.372,37
2	260,00	325,70	585,70	0	Konto 240
3	2.378,66	125.490,72	127.869,38	0	Konto 229
4	0	204660,95	204.704,25	43,30	Podwójna wpłata pracownika z tytułu PZU- wpłata zaliczona na poczet zobowiązania za m-c I/2014
Razem	2.695,13	277.799,92	278.057,68	2.480,67	x

3. Zestawienie zbiorcze pasywów

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wierzyciel</i>	<i>Kwota</i>
1	Kapitał podstawowy	X	-1.479,29
2	Zobowiązani krótkoterminowe	X	2.480,67
3	Fundusze specjalne- ZFSS	X	140,17
4	Ogółem	X	1.141.55

Lędziny, dn. 26-03-2014 r.

Skarbnik Miasta Lędziny
mgr Dorota Przybyła - Paszek

Miejska Biblioteka Publiczna w Lędzinach przedkłada sprawozdanie finansowe za 2013 rok oraz noty wyłączeń na dzień 31-12-2013 roku z tytułu zobowiązań jak również poniesionych kosztów wobec innych jednostek podległych organizacyjnie Urzędowi Miasta Lędziny.

Załączniki:

1. nota nr 1 –zestawienie wzajemnych zobowiązań
2. nota nr 2 - nota wyłączeń wyniku finansowego
3. kserokopie potwierdzenia sald rachunków bankowych – 3 szt.
4. Bilans jednostki
5. Rachunek zysków i strat
6. Zestawienie zmian funduszu
7. Informacja dodatkowa
8. Zestawienie obrotów i sald.0