

INFORMACJA DODATKOWA

o której mowa w art. 45 ust.2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku z późn. zmianami.

1. Stosowane metody wyceny:

Na dzień 31.12.2015 r. aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:

- środki trwałe - wartość początkowa pomniejszona o umorzenia
- zapasy materiałów - wg cen zakupów
- należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty
- środki pieniężne - w wartości nominalnej
- odpisy amortyzacyjne w 2015 roku dokonywane były zg z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dn.30.12.1999r. z późn. zmianami, Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z 15.II.1992 r. z późn. zmianami, Ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych z dn.26.07.1991 r. z późn. zmianami.
- w Powiatowej i Miejskiej Bibliotece Publicznej prowadzony jest porównawczy rachunek zysków i strat
- przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysku i strat w wartości brutto.

3. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych:

- załącznik nr 1 - wg wartości i umorzenia (powyżej 3 500,00 zł)

- wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych 418329,64
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)
prowadzone są księgi inwentarzowe zbiorów bibliotecznych
- wartość umorzenia pozostałych środków w użytkowaniu 294414,81
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)
prowadzone księgi inwentarzowe sprzętu
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 23489,95
(umorzenia jednorazowe w momencie oddania do użytku)

4. Informacje o wielkości i zmianach funduszków

Fundusz podstawowy instytucji

Stan na dzień 01.01.2015 r.

130680,51

| | | |
|---|-------------|------------------|
| Zwiększenia: | amortyzacja | 6742,46 |
| Zmniejszenia: | | |
| - umorzenie | | 6742,46 |
| - strata bilansowa roku 2014 | | 9228,10 |
| Stan funduszu na dzień 31.12.2015 r. | | 121452,41 |

5.W Bibliotece w 2015 roku wystąpił zysk bilansowy w kwocie 1028,90

6.Zobowiązania na dzień 31.12.2015 r. dotyczą miesiąca grudnia 2015r.

7.Zobowiązania warunkowe w Bibliotece nie występują, nie udzielono gwarancji i poręczeń także wekslowych.

8.Biblioteka w 2015 roku dokonywała sprzedaży usług na terenie kraju.

9.W 2015 roku nie dokonano nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

10.Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust 3 ustawy , nie wystąpiły.

11.Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto.

a) zysk **1028,90**

b)koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art.16 ust.1)

ogółem: 1169510,46

c)ogółem koszty: 1224946,14

d) przychody wolne od podatku

- art.17 ust.1 pkt 47 dotacja na działalność 1138276,00

- art.17 ust. pkt 4 przeznaczone na działalność
statutową 230966,36

e) ogółem przychody wolne **1369242,36**

12.Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków wariant porównawczy, wersja 1.

13.Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.

14.W Bibliotece za rok 2015 nie obowiązuje sprawozdanie z przepływu środków.

15.Zatrudnienie na dzień 31.12.2015 wyniosło 25 osoby na umowę o pracę .W tym 1 osoba na urlopie macierzyńskim i 1 na urlopie wychowawczym
Przeciętne zatrudnienie w roku 2015 – 21,24 etatów.

W grupach zawodowych na dzień 31.12.2015 roku zatrudnionych było 23,25 etaty jak poniżej :

| | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|
| - dyrektor | 1 |
| - bibliotekarze urlop wychowawczy) | 12,5 (w tym 1 urlop macierzyński, 1 |
| - instruktorzy k.o. | 1 |
| - informatyk | 1,5 |
| - księgowa-kadrowa | 1 |
| - administracyjno-biurowi | 1 |
| - obsługa, sprzętaczki | 2 |
| - pracownik gospodarczy | 1 |
| - operator sprzętu nagłaśniającego | 1 |
| - palacz co | 0,25 |
| - inni | 1 |