

Zarządzenie Nr 1508/MBP/2017
Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle
z dnia 23. maja 2017 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok samorządowej
instytucji kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu

Na podstawie art. 53 ust. 1, ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862), zarządzam co następuje:

- § 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu za 2016 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu rocznego, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega ogłoszeniu na stronie podmiotowej Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle w Biuletynie Informacji Publicznej i w sieci Intranet Urzędu Miasta Kędzierzyn-Koźle.

PREZYDENT MIASTA

Sabina Nowosielska

URZĄD MIASTA
47-200 Kędzierzyn-Koźle
ul. Grzegorza Piramowicza 32
Wydział Organizacyjny
tel. 77/40 50 335, 77/40 50 336

Za zgodność z oryginałem
Z up. Prezydenta Miasta
Zastępca Kierownika
Wydziału Organizacyjnego
dnia 25.05.2017r. podpis. Wojciech Niewiadomski

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2017 r. poz. 2255, poz. 61, poz. 245 i poz. 791.

Niniejszy dokument nie budzi
zastrzeżeń pod względem
formalno-prawnym.

RADCA PRÁWNY

mgr Krzysztof Mirocki

BKoparcid

2017-05-23 K. M. 1508.1011

Kędzierzyn-Koźle, dn. 23 marca 2017 r.

MBP 3021.4.2017
L.dz. 130/2017



Wydział Finansowy

Urząd Miasta

Kędzierzyn-Koźle

Miejska Biblioteka Publiczna w Kędzierzynie-Koźlu przesyła sprawozdanie finansowe za 2016 rok. Sprawozdanie finansowe składa się z:

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

Z poważaniem

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Migocz
Izabela Migocz

Do wiadomości:

1. Wydział Kultury, Sportu i Turystyki.
2. A/a.

AKTYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE	5 263 822,54	5 130 427,48
I. Wartości niematerialne i prawne	6 542,93	5 033,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 542,93	5 033,03
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 257 279,61	5 125 394,45
1. Środki trwałe	5 257 279,61	5 125 394,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	91 627,00	91 627,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 113 655,69	4 959 671,49
c) urządzenia techniczne i maszyny	41 308,35	67 688,27
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	10 688,57	6 407,69
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 tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	77 633,88	132 184,14
I. Zapasy	4 771,96	4 032,19
1. Materiały	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	4 771,96	4 032,19
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

II. Należności krótkoterminowe	19 131,65	15 511,66
1. Należności od jednostek powiązanych	19 131,65	14 905,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 058,65	0,00
do 12 miesięcy	2 058,65	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	17 073,00	14 905,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	606,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	606,66
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	46 629,55	105 442,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	46 629,55	105 442,23
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 krótkoterminowe 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	46 629,55	105 442,23
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	46 610,55	105 442,23
inne środki pieniężne	19,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 100,72	7 198,06
AKTYWA RAZEM	5 341 456,42	5 262 611,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Migocza

Miejska Biblioteka Publiczna
Rynek 3, 47-200 Kędzierzyn-Koźle
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872
Regon 530548667

PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	196 211,90	258 366,99
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	190 057,04	190 057,04
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	6 154,86
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	6 154,86	62 155,09
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 145 244,52	4 914 244,63
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
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 dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	26 456,52	22 828,08
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 479,51	783,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 479,51	783,98
do 12 miesięcy	1 479,51	783,98
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 653,84	6 903,70
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:	6 653,84	6 903,70
do 12 miesięcy	6 653,84	6 903,70
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	18 323,17	15 140,40

IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 118 788,00	4 981 416,55
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 118 788,00	4 981 416,55
długoterminowe	5 118 788,00	4 981 416,55
krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	5 341 456,42	5 262 611,62

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
J. Ciosek
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Migocz
Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
Rynek 3, 47-200 Kędzierzyn-Koźle
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872
Regon 530548667

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu
sporządzony za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku

	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 798 101,55	2 941 741,98
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	69 860,07	88 333,38
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 356,00	4 508,60
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 572 800,00	2 701 000,00
VI. Pozostałe dotacje	152 085,48	147 900,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 049 166,53	3 115 791,38
I. Amortyzacja	334 975,67	367 263,05
II. Zużycie materiałów i energii	240 856,81	258 500,26
III. Usługi obce	155 997,66	188 706,50
IV. Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	1 341,90 0,00	590,98 0,00
V. Wynagrodzenia	1 911 514,91	1 894 293,17
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	388 870,37	393 476,12
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 810,54	10 970,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 798,67	1 990,32
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-251 064,98	-174 049,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	257 219,85	238 158,83
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	257 219,85	238 158,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 954,34
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	1 954,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 154,87	62 155,09
G. Przychody finansowe	0,00	46,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych	0,00 0,00	0,00 0,00
II. Odsetki, w tym: od jednostek powiązanych	0,00 0,00	46,10 0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,02	46,10
I. Odsetki, w tym: dla jednostek powiązanych	0,01 0,00	46,10 0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

GJK *fi*

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,01	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	6 154,85	62 155,09
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 154,85	62 155,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

J. Ciosek
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz
Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
Rynek 3, 47-200 Kędzierzyn-Koźle
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872
Regon 530548667

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2016 ROK**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. *Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze.*

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej, z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu, Rynek 3 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Miejska Biblioteka Publiczna w Kędzierzynie-Koźlu jest centralną placówką miejskiej sieci bibliotek publicznych. Zapewnia pełną obsługę biblioteczną mieszkańcom miasta. Biblioteka wraz z filiami i oddziałami jest samorządową instytucją kultury działającą w obrębie krajowej sieci bibliotecznej a tworzą ją:

- Miejska Biblioteka Publiczna zlokalizowana na os. Stare Miasto Rynek 3
- Filia nr 1 zlokalizowana na os. Pogorzelec ul. Słowackiego 6
- Filia nr 4 zlokalizowana na os. Błachownia ul. Wyzwolenia 7
- Filia nr 5 zlokalizowana na os. Śródmieście ul. Damrota 32
- Filia nr 8 zlokalizowana na os. Sławięcice ul. S. Batorego 32
- Filia nr 10 zlokalizowana na os. Kłodnica ul. Krasickiego 1
- Filia nr 11 zlokalizowana na os. Piastów ul. K. Wielkiego 17
- Filia nr 13 zlokalizowana na os. Azoty ul. W. Grabskiego 6

Organizatorem Biblioteki jest Gmina Kędzierzyn-Koźle, która zapewnia warunki do rozwoju biblioteki.

Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do gminnego rejestru instytucji kultury pod nr 1/92.

Jednostka dokonała zgłoszenia rejestracyjnego i nadano jej:

- numer identyfikacyjny REGON: 530548667 nadany przez Urząd Statystyczny w Opolu,
- numer identyfikacji podatkowej NIP: 749-10-04-872 nadany przez Urząd Skarbowy w Kędzierzynie-Koźlu.

Celem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej zgodnie z jej statutem jest zaspokajanie potrzeb i oczekiwań społeczności lokalnej z zakresu edukacji, kultury i informacji z uwzględnieniem optymalnego wykorzystania zasobów bibliotecznych, infrastruktury i kadry bibliotecznej.

Do podstawowych zadań Biblioteki należy w szczególności:

- gromadzenie, opracowywanie, udostępnianie materiałów bibliotecznych na wszystkich dostępnych nośnikach,
- gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie zbiorów służących obsłudze potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych, zwłaszcza dotyczących wiedzy o Ziemi Kozielskiej oraz dokumentującej jej dorobek kulturowy, naukowy i gospodarczy,
- pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej, organizowanie wypożyczeń międzybibliotecznych, opracowywanie i publikowanie bibliografii Ziemi Kozielskiej oraz innych materiałów informacyjnych o charakterze regionalnym,
- udzielanie bibliotekom pomocy instrukcyjno-metodycznej,
- inicjowanie i organizowanie różnorodnych form działalności zmierzających do rozwoju czytelnictwa,
- promowanie zbiorów, pisarzy i działalności bibliotecznej,
- realizowanie ustawowych powinności ustalonych dla bibliotek wchodzących w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej.

Dążąc do prawidłowej i pełnej realizacji zadań statutowych Biblioteka stosuje następujące środki i metody:

- atrakcyjne formy promocji książek, innych zbiorów i czytelnictwa ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących regionu i Ziemi Kozielskiej,
- opracowanie programów, organizowanie i prowadzenie szkoleń, dokształcania zawodowego pracowników biblioteki,
- organizowanie imprez kulturalnych (wystaw, spotkań z twórcami, konkursów, itp.),
- współdziałanie z innymi bibliotekami, instytucjami oświatowymi, wychowawczymi, upowszechniania kultury, stowarzyszeniami i innymi organizacjami pozarządowymi.

- 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.*

Nie dotyczy.

- 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.*

Miejska Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2016 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2016 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

- 4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.*

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była, więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

- 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.*

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kędzierzynie-Koźlu działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.

- 6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).*

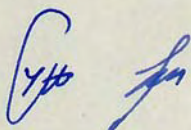
Nie dotyczy.

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

W sprawozdaniu finansowym zasady rachunkowości zostały przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i start sporządzony w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczenia amortyzacji, odpisy dokonywane są jednorazowo na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
- Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
- Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla Fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków, których wykonanie nastąpi w następnych okresach oraz środki otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów instytucja kultury dokonuje, jeżeli koszty dotyczą innych okresów niż okres, w którym zostały poniesione.
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzono w formie uproszczonej.



II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Bilans został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2016 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę **5 262 611,62 zł.**

▪ **AKTYWA** **5 262 611,62 zł**

W skład aktywów wchodzi:

- 1) Aktywa trwale, które zamknęły się kwotą netto **5 130 427,48 zł**
w tym:
- środki trwałe - **5 125 394,45 zł**
 - wartości niematerialne i prawne - **5 033,03 zł**

Wartość majątku trwałego oraz środków trwałych w budowie

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego		
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto
I	Rzeczowy majątek trwały ogółem	6 576 744,79	1 319 465,18	5 257 279,61	6 593 095,84	1 467 701,39	5 125 394,45
1.	Grunty	91 627,00	0,00	91 627,00	91 627,00	0,00	91 627,00
2.	Budynki i budowle	5 978 818,14	865 162,45	5 113 655,69	5 974 218,14	1 014 546,65	4 959 671,49
3.	Urządzenie techniczne i maszyny	341 058,57	299 750,22	41 308,35	362 009,62	294 321,35	67 688,27
-	zestawy komputerowe	314 902,43	278 521,32	36 381,11	315 708,85	271 340,24	44 368,61
-	urządzenia techniczne	26 156,14	21 228,90	4 927,24	46 300,77	22 981,11	23 319,66
4.	Inne środki trwałe	165 241,08	154 552,51	10 688,57	165 241,08	158 833,39	6 407,69
-	kserokopiarki	50 020,04	47 046,78	2 973,26	50 020,04	47 606,78	2 413,26
-	wyposażenie	102 734,32	96 635,73	6 098,59	102 734,32	99 817,61	2 916,71
-	pianino cyfrowe, sprzęt nagłaśniający	12 486,72	10 870,00	1 616,72	12 486,72	11 409,00	1 077,72
II	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	601 932,58	601 932,58	0,00	602 980,71	602 980,71	0,00
III	Wartości niematerialne i prawne	174 154,84	167 611,91	6 542,93	174 154,84	169 121,81	5 033,03
	OGÓLEM	7 352 832,21	2 089 009,67	5 263 822,54	7 370 231,39	2 239 803,91	5 130 427,48

Informacja w zakresie zmian o stanie majątku trwałego w 2016 roku

I ZWIĘKSZENIA		
1.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	55 002,15
1.1	Budynki i budowle	0,00
1.2	Urządzenie techniczne i maszyny	55 002,15
-	piec kondensacyjny gazowy	7 223,79
-	zestaw klimatyzacji	7 441,50
-	zestawy komputerowe	31 181,03
-	notebook	3 676,49
-	rejestrator Video IP	5 479,34
2.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	7 986,70
-	wyposażenie i inne	7 986,70
3.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
	Razem:	62 988,85
II ZMNIJSZENIA (likwidacja starego wyposażenia)		
1.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	38 651,10
1.1	Budynki i budowle	4 600,00
1.2	Urządzenie techniczne i maszyny	34 051,10
2.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	6 938,574
3.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
	Razem:	45 589,67

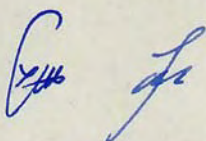
▪ zbiory biblioteczne - 0,00 zł

Wartość zbiorów bibliotecznych

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego		
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto
1.	Książki	1 764 038,03	1 764 038,03	0,00	1 865 170,89	1 865 170,89	0,00
2.	Kasety video	3 993,60	3 993,60	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zbiory audiowizualne	69 383,74	69 383,74	0,00	69 383,74	69 383,74	0,00
4.	Płyty DVD	88 440,34	88 440,34	0,00	100 619,41	100 619,41	0,00
5.	Dokumenty elektroniczne	83 029,94	83 029,94	0,00	85 805,59	85 805,59	0,00
6.	Prasa - czasopisma oprawne	89 019,61	89 019,61	0,00	92 229,93	92 229,93	0,00
	OGÓLEM	2 097 905,26	2 097 905,26	0,00	2 213 209,56	2 213 209,56	0,00

Informacja w zakresie zmian o stanie zbiorów bibliotecznych w 2016 roku

I ZWIĘKSZENIA		
1.	Książki	154 099,70
2.	Kasety video	0,00
3.	Zbiory audiowizualne	0,00
4.	Płyty DVD	13 103,72
5.	Dokumenty elektroniczne	12 180,29
6.	Prasa - czasopisma oprawne	3 210,32
	Razem:	182 594,03
II ZMNIJSZENIA		
1.	Książki	52 966,84
2.	Kasety video	3 993,60
3.	Zbiory audiowizualne	0,00
4.	Płyty DVD	924,65
5.	Dokumenty elektroniczne	9 404,64
6.	Prasa - czasopisma oprawne	0,00
	Razem:	67 289,73



2) Aktywa obrotowe, które zamknęły się kwotą		132 184,14 zł
w tym:		
▪ zapasy w postaci towarów	-	4 032,19 zł
▪ należności krótkoterminowe	-	15 511,66 zł
1. Rozrachunki z dostawcami		606,66 zł
- Kolporter S.A.		606,66 zł
2. Pozostałe rozrachunki z pracownikami (pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS)		14 905,00 zł
▪ środki pieniężne w kasie	-	940,10 zł
▪ środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	104 502,13 zł
▪ krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	7 198,06 zł

▪ **PASYWA** **5 262 611,62 zł**

W skład pasywów wchodzi:

1) Fundusz instytucji kultury, który zamknął się kwotą - 190 057,04 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz instytucji kultury	190 057,04	0,00	0,00	190 057,04

2) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - 6 154,86 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz rezerwowy	5 118 788,00	6 154,86	5 118 788,00	6 154,86

Fundusz rezerwowy został zwiększony o kwotę 6 154,86 zł, która stanowiła zysk netto za ubiegły rok. Fundusz uległ zwiększeniu zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle nr 837/MBP/2015 z dnia 28 kwietnia 2016 roku zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2015.

Fundusz rezerwowy uległ zmniejszeniu o wartość netto 5 118 788,00 zł, który został przeniesiony na rozliczenia międzyokresowe.

3) Zysk (strata) netto na kwotę - 62 155,09 zł

Zysk w wysokości 62 155,09 zł w całości zwiększy fundusz rezerwowy w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle.

4) Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne na kwotę 22 828,08 zł, na które składają się:

• zobowiązania krótkoterminowe	-	22 828,08 zł
1. Rozrachunki z dostawcami		7 687,68 zł
- wobec jednostek organizacyjnych:		783,98 zł
- <i>Miejskie Wodociągi i Kanalizacja</i>		3,92 zł
- <i>Miejski Ośrodek Kultury</i>		98,27 zł
- <i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</i>		681,79 zł
- wobec pozostałych jednostek		6 903,70 zł
- <i>WZDZ Opole</i>		942,86 zł
- <i>Poczta Polska RUP Kędzierzyn-Koźle</i>		283,57 zł
- <i>„Solid Group” Warszawa</i>		725,70 zł
- <i>ZOZ Kędzierzyn-Koźle</i>		70,00 zł
- <i>Netia Warszawa</i>		473,98 zł
- <i>Tauron Sprzedaż Kraków</i>		3 042,16 zł
- <i>SAF Sosnowiec</i>		401,10 zł
- <i>Wspólnota Mieszkaniowa Rynek 3 Kędzierzyn-Koźle</i>		964,33 zł
2. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		15 140,40 zł

5) Rozliczenia międzyokresowe - 4 981 416,55 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 158 788,00	177 371,45	4 981 416,55

Rozliczenia międzyokresowe uległy zwiększeniu z tytułu:

- dotacji inwestycyjnej w kwocie 40.000,00 zł na zakup:
 - rejestratora Video IP - 5 479,34 zł
 - zestawów komputerowych - 30 844,17 zł
 - notebooka - 3 676,49 zł
- przeniesienia z funduszu rezerwowego wartości 5 118 788,00 zł.

W trakcie roku obrotowego dokonano zmniejszeń o odpisy amortyzacyjne środków trwałych zakupionych z dotacji.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2016 roku i zamknął się zyskiem w kwocie **62 155,09 zł**, który w całości zwiększy fundusz rezerwowy w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organizatora.

1) Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów w 2016 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie zł
I.	PRZYCHODY	3 179 946,91
1.	Przychody ze sprzedaży oraz dotacje	2 941 741,98
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów	88 333,38
1.2.	Przychody ze sprzedaży towarów	4 508,60
1.3.	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 701 000,00
1.4.	Pozostałe dotacje	147 900,00
	- dotacja na realizację zadań w zakresie edukacji ekologicznej	60 000,00
	- dotacja na realizację zadań Biblioteki Powiatowej	30 000,00
	- dotacja na realizację zadania "Sienkiewiczomania. Z pisarzem pod rękę"	15 300,00
	- dotacja na zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych	42 600,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne	238 158,83
2.1.	Inne przychody operacyjne	238 158,83
	* przetrzymanie zbiorów bibliotecznych, kary umowne itp.	28 438,43
	* otrzymane odszkodowania	11 629,41
	* pozostałe przychody operacyjne (amortyzacja)	172 771,45
	* przychody rzeczowe	25 319,54
	- dar – zbiory biblioteczne	25 319,54
3.	Przychody finansowe	46,10
II.	KOSZTY	3 117 791,82
1.	Koszty działalności operacyjnej	3 115 791,38
1.1.	Amortyzacja	367 263,05
	* amortyzacja jednorazowa	183 465,84
	- środki trwałe	7 986,70
	- wartości niematerialne i prawne	0,00
	- zbiory biblioteczne	175 479,14
	zakup - dotacja zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych	42 600,00
	zakup - dotacja na zadanie ekologiczne	18 679,30
	zakup - dotacja na realizację Biblioteki Powiatowej	29 822,50
	zakup - dotacja bieżąca	39 709,73
	zakup - przychody własne	19 348,07
	dary	25 319,54
	* amortyzacja stopniowa	183 797,21
	- środki trwałe	182 287,31
	- wartości niematerialne i prawne	1 509,90

1.2.	Zużycie materiałów i energii	258 500,26
*	materiały	115 884,12
	<i>prenumerata prasy</i>	39 518,88
	<i>środki czystości</i>	4 538,74
	<i>materiały biurowe, biblioteczne, inroligatorskie itp.</i>	31 630,32
	<i>materiały na organizację imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę</i>	25 003,91
	<i>materiały remontowe i zakup drobnego wyposażenia</i>	15 192,27
*	energia	142 616,14
	<i>energia elektryczna</i>	53 724,81
	<i>centralne ogrzewanie</i>	73 272,66
	<i>opał, gaz</i>	11 239,35
	<i>woda</i>	4 379,32
1.3.	Usługi obce	188 706,50
*	usługi remontowe	29 061,14
	<i>remonty bieżące</i>	16 605,03
	<i>konserwacje, drobne naprawy</i>	12 456,11
*	usługi telekomunikacyjne i pocztowe	21 768,28
	<i>opłaty pocztowe i RTV</i>	6 260,59
	<i>usługi telekomunikacyjne</i>	7 060,28
	<i>usługi internetowe</i>	8 447,41
*	pozostałe usługi obce	137 877,08
	<i>czynsze</i>	16 950,59
	<i>wywóz śmieci</i>	2 677,66
	<i>provizje bankowe</i>	179,00
	<i>oprawa roczników czasopism</i>	1 924,95
	<i>abonamenty roczne (polisy)</i>	21 816,98
	<i>organizacja imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę</i>	54 692,97
	<i>pozostałe usługi</i>	39 634,93
1.4.	Podatki i opłaty	590,98
*	<i>opłata z tytułu ZAiKS</i>	590,98
1.5.	Wynagrodzenia	1 894 293,17
*	<i>wynagrodzenia osobowe</i>	1 834 198,17
*	<i>wynagrodzenia bezosobowe poniesione między innymi na organizację imprez promujących czytelnictwo: spotkania, warsztaty itp.</i>	60 095,00
1.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	393 476,12
*	<i>składki na ubezpieczenia społeczne i FP</i>	347 475,79
*	<i>odpis na ZFŚS</i>	40 092,50
*	<i>pozostałe świadczenia na rzecz pracowników</i>	5 907,83
1.7.	Pozostałe koszty	10 970,98
*	<i>delegacje i ryczałty samochodowe</i>	6 404,35
*	<i>ubezpieczenia majątkowe i inne opłaty</i>	4 566,63
1.8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 990,32
2.	Pozostałe koszty operacyjne	1 954,34
3.	Koszty finansowe	46,10
4.	Podatek dochodowy	0,00
III.	WYNIK FINANSOWY	62 155,09

INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 33,68 etatów przeliczeniowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Przeciętna liczba zatrudnionych w tym pracownicy:	31,69	1,99	0,00	33,68
- administracyjno-biurowi	5,73	0,30	0,00	6,03
- merytoryczni	21,92	1,22	0,00	23,14
- obsługi	4,04	0,47	0,00	4,51

Na wzrost zatrudnienia znaczący wpływ miało przyjęcie osób na zastępstwo wynikające z usprawiedliwionej nieobecności pracowników (urlop macierzyński i rehabilitacyjny).

Kędzierzyn-Koźle, dn. 23 marca 2017 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Ciosek
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Migocz
Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
Rynek 3, 47-200 Kędzierzyn-Koźle
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872
Regon 530548667