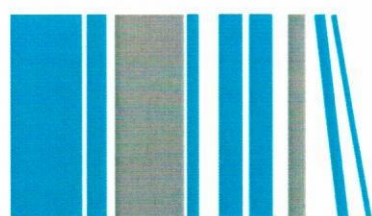


SPRAWOZDANIE FINANSOWE INSTYTUCJI KULTURY



**Miejska
Biblioteka
Publiczna
w Jastrzębiu-
Zdroju**

za 2018 rok

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2018 r.

AKTYWA	STAN		PASYWA	STAN	
	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2018		na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE	4 003 738,63	3 983 051,96	A. KAPITAŁ WŁASNY	575 497,88	577 036,11
I. Wartości niematerialne i prawne	7 091,04	29 789,26	I. Kapitał podstawowy	527 738,25	575 497,88
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 091,04	29 789,26	IV. Kapitał zapasowy	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 974 147,59	3 887 792,70	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	3 974 147,59	3 887 792,70	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	49 489,08	49 489,08	VIII. Zysk (strata) netto	47 759,63	1 538,23
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 817 810,19	3 710 448,35	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c. urządzenia techniczne i maszyny	73 403,96	113 875,46	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 828 248,57	3 740 163,31
d. środki transportu	22 635,07	6 657,37	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	10 809,29	7 322,44	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	22 500,00	65 470,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	22 500,00	65 470,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b. z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d. inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	337 072,24	327 552,93
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a. z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b. inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	147 433,94	144 765,52
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	0,00	0,00	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	400 007,82	334 147,46	d. z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	9 738,55	13 057,05
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	9 738,55	13 057,05
1. Materiały	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e. zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g. z tytułu pozostałości, cer, ubezpieczeń i innych	122 046,89	117 818,47
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	66 082,92	73 935,29	i. inne	15 648,50	13 890,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	189 638,30	182 787,41
a. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 491 176,33	3 412 610,38
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 491 176,33	3 412 610,38
b. inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	66 082,92	73 935,29	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	152,64	7 657,19	PASYWA RAZEM	4 403 746,45	4 317 199,42
- do 12 miesięcy	152,64	7 657,19			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c. inne	65 930,28	66 278,10			
d. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	328 537,30	258 033,26			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	328 537,30	258 033,26			
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	328 537,30	258 033,26			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	328 537,30	258 033,26			
- 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	5 387,60	2 178,91			
- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	5 387,60	2 178,91			
- rozliczenia międzyokresowe pozostałe	0,00	0,00			
AKTYWA RAZEM	4 403 746,45	4 317 199,42			

Miejscowość: Jastrzębie - Zdrój

dnia: 25 marzec 2019 r.

Główny Księgowy

Wacław Bednorz

Imię i nazwisko oraz
podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Maria Kucharska

Imię i nazwisko oraz
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za 2018 rok
(wariant porównawczy)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za rok kończący się	
		31.12.2017	31.12.2018
0		1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	01	5 463 178,01	5 577 582,58
- od jednostek powiązanych	02	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	03	25 263,34	25 370,16
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia +, zmniejszenia -)	04	-23 552,48	-3 208,69
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	10 948,15	11 245,11
V. Dotacje podmiotowe organizatora	07	5 332 719,00	5 378 811,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	08	117 800,00	165 365,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	09	5 667 696,92	5 793 714,14
I. Amortyzacja	10	504 126,01	526 552,62
II. Zużycie materiałów i energii	11	517 781,21	467 445,85
III. Usługi obce	12	456 759,32	373 786,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13	85 960,55	89 320,58
- podatek akcyzowy	14	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	15	3 364 591,05	3 570 226,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	16	717 833,22	743 152,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17	15 014,71	15 653,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	18	5 630,85	7 576,15
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	19	-204 518,91	-216 131,56
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	20	252 494,82	218 296,31
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21	0,00	0,00
II. Dotacje	22	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	23	252 494,82	218 296,31
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	24	853,75	684,40
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	27	853,75	684,40
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	28	47 122,16	1 480,35
G. PRZYCHODY FINANSOWE	29	680,36	74,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	30	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	31	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	32	680,36	74,65
- od jednostek powiązanych	33	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	34	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	35	0,00	0,00
V. Inne	36	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	37	42,89	16,77
I. Odsetki, w tym:	38	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	39	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	40	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	41	0,00	0,00
IV. Inne	42	42,89	16,77
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)	43	47 759,63	1 538,23
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)	44	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	45	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	46	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)	47	47 759,63	1 538,23
L. PODATEK DOCHODOWY	48	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	49	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	50	47 759,63	1 538,23

Miejscowość: Jastrzębie-Zdrój dnia: 25 marzec 2019 r.

Główny Księgowy

Wacław Bednorz

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Maria Kucharska

Imię i nazwisko oraz
podpis osoby sporządzającej

Imię i nazwisko oraz
podpis kierownika jednostki



**Miejska
Biblioteka
Publiczna
w Jastrzębiu-
Zdroju**

**INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego
instytucji kultury
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Jastrzębiu-Zdroju
za 2018 rok**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2018 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba:
Miejska Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu Zdroju,
ul. Wielkopolska 1a, 44-335 Jastrzębie-Zdrój.
2. Podstawowy przedmiot działalności: działalność kulturalna.
3. Wpis do Rejestru Instytucji Kultury pod Nr 1 dnia 01.07.1992 r..
4. Czas działania jednostki: nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy: 01.01.2018 r.- 31.12.2018 r.
6. Kontynuacja działania: Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.
7. Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych:
 - 1) Środki trwałe o wartości:
 - nie przekraczającej 10 000,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i odpisywane jednorazowo, w miesiącu wydania do użytkowania,
 - przekraczającej 10 000,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane metodą liniową.
 - 2) Programy komputerowe o wartości:
 - powyżej 10 000,00 zł ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane metodą liniową,
 - poniżej 10 000,00 zł amortyzowane są jednorazowo.
 - 3) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane Ustawą z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 4) Środki finansowe wyceniono według wartości nominalnej.
 - 5) Należności wyceniono według wartości wymagającej zapłaty.
 - 6) Zobowiązania wyceniono według wartości wymagającej zapłaty.
8. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.

Przyjęte przez Miejską Bibliotekę Publiczną zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły i nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

Dodatkowe informacje i objaśnienia za 2018 rok

BILANS

A. AKTYWA TRWAŁE

I. Wartości niematerialne i prawne

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych:

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Wartości niematerialne i prawne	175 039,78 zł	28 290,00 zł	- zł	203 329,78 zł
Razem	175 039,78 zł	28 290,00 zł	- zł	203 329,78 zł

1. W tabeli „Zmiany wartości niematerialnych i prawnych”, kolumnie „Zwiększenia” wykazano kwotę 28 290,00 zł, która stanowi:

- zakup oprogramowania - Multiwyszukiwarka INTEGRO w wariantcie 2 z mechanizmem Indeksu Centralnego dla katalogu bibliotecznego oraz dostęp do baz serwisów Ibuk Libra i Wolne Lektury zakupiona do Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Wielkopolskiej 1a w Jastrzębiu-Zdroju na kwotę 28 290,00 zł.

Naliczono amortyzację metodą liniową:

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	167 948,74 zł	5 591,78 zł	- zł	173 540,52 zł
Razem	167 948,74 zł	5 591,78 zł	- zł	173 540,52 zł

Wartość bieżąca wartości niematerialnych i prawnych:

Stan na koniec roku konta				Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych
020	SALDO WN	071	SALDO MA	(konto 020 - 071)
020-001	203 329,78 zł	071-001	173 540,52 zł	29 789,26 zł
	203 329,78 zł	R A Z E M	173 540,52 zł	29 789,26 zł

II. Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiany w środkach trwałych:

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Grunty	49 489,08 zł	- zł	- zł	49 489,08 zł
Budynki	5 711 111,96 zł	34 329,58 zł	- zł	5 745 441,54 zł
Budowle	27 330,96 zł	- zł	- zł	27 330,96 zł
Maszyny i urządzenia	716 324,95 zł	87 885,03 zł	49 780,49 zł	754 429,49 zł
Urządzenia techniczne	242 147,35 zł	- zł	- zł	242 147,35 zł
Środki transportu	79 888,50 zł	- zł	- zł	79 888,50 zł
Pozostałe środki trwałe	74 490,14 zł	- zł	4 800,00 zł	69 690,14 zł
Razem	6 900 782,94 zł	122 214,61 zł	54 580,49 zł	6 968 417,06 zł

1. W grupie 1 tabeli „Zmiany w środkach trwałych”, kolumnie „Zwiększenia” wykazano kwotę 34 329,58 zł, która stanowi:
 - zakup i montaż klimatyzacji w budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Wielkopolskiej 1a w Jastrzębiu-Zdroju na kwotę 34 329,58 zł.
2. W grupie 4 tabeli „Zmiany w środkach trwałych”, kolumnie „Zwiększenia” wykazano kwotę 87 885,03 zł, która stanowi zakup sprzętu komputerowego do Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju:
 - zakup komputerów stacjonarnych (16 szt.) na kwotę 59 975,01 zł,
 - zakup firewall zyxel (5 szt.) na kwotę 9 750,02 zł,
 - zakup laptopów (4 szt.) na kwotę 16 555,00 zł,

- zakup dysków SSD i pamięć RAM (3 szt.) na kwotę 1 605,00 zł.

3. W grupie 4 tabeli „Zmiany w środkach trwałych”, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano kwotę 49 780,49 zł, która stanowi przeniesiony, amortyzowany i nisko cenny sprzęt komputerowy z Ewidencji Środków Trwałych do Ewidencji Wyposażenia.
4. W grupie 8 tabeli „Zmiany w środkach trwałych”, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano kwotę 4 800,00 zł, która stanowi przeniesiony, amortyzowany i nisko cenny sprzęt komputerowy z Ewidencji Środków Trwałych do Ewidencji Wyposażenia.

Naliczono amortyzację środków trwałych metodą liniową:

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Umorzenie budynków	1 910 367,11 zł	141 114,92 zł	- zł	2 051 482,03 zł
Umorzenie budowli	10 265,62 zł	576,50 zł	- zł	10 842,12 zł
Umorzenie maszyn i urządzeń	649 478,88 zł	40 855,64 zł	49 780,49 zł	640 554,03 zł
Umorzenie urządzeń technicznych	235 589,46 zł	6 557,89 zł	- zł	242 147,35 zł
Umorzenie środków transportu	57 253,43 zł	15 977,70 zł	- zł	73 231,13 zł
Umorzenie pozostałych środków trwałych	63 680,85 zł	3 486,85 zł	4 800,00 zł	62 367,70 zł
Razem	2 926 635,35 zł	208 569,50 zł	54 580,49 zł	3 080 624,36 zł

Wartość bieżąca środków trwałych:

Stan na koniec roku konta:				Wartość netto środków trwałych
010	SALDO WN	070	SALDO MA	(konto 010 - 070)
010-000	49 489,08 zł	-----	-----	49 489,08 zł
010-001	5 745 441,54 zł	070-001	2 051 482,03 zł	3 693 959,51 zł
010-002	27 330,96 zł	070-002	10 842,12 zł	16 488,84 zł
010-004	754 429,49 zł	070-004	640 554,03 zł	113 875,46 zł
010-006	242 147,35 zł	070-006	242 147,35 zł	- zł
010-007	79 888,50 zł	070-007	73 231,13 zł	6 657,37 zł
010-008	69 690,14 zł	070-008	62 367,70 zł	7 322,44 zł
Razem	6 968 417,06 zł	Razem	3 080 624,36 zł	3 887 792,70 zł

Zmiany w zbiorach bibliotecznych:

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Biblioteka Główna	1 865 372,47 zł	79 131,13 zł	22 884,32 zł	1 921 619,28 zł
Filia nr 1	854 878,21 zł	30 230,39 zł	794,93 zł	884 313,67 zł
Filia nr 10	306 003,71 zł	16 886,69 zł	364,88 zł	322 525,52 zł
Filia nr 14	324 641,48 zł	22 680,45 zł	3 082,21 zł	344 239,72 zł
Filia nr 16	227 739,18 zł	12 612,48 zł	7 998,08 zł	232 353,58 zł
Filia nr 2	543 744,75 zł	40 469,30 zł	482,29 zł	583 731,76 zł

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Filia nr 3	388 193,76 zł	16 342,53 zł	713,51 zł	403 822,78 zł
Filia nr 4	285 031,64 zł	18 183,21 zł	958,98 zł	302 255,87 zł
Filia nr 5	274 515,49 zł	19 366,80 zł	398,05 zł	293 484,24 zł
Filia nr 6	206 113,50 zł	12 945,28 zł	2 966,10 zł	216 092,68 zł
Filia nr 7	138 408,54 zł	9 666,90 zł	64,48 zł	148 010,96 zł
Filia nr 8	133 872,29 zł	15 591,76 zł	243,96 zł	149 220,09 zł
Filia nr 9	349 249,42 zł	16 802,50 zł	1 172,36 zł	364 879,56 zł
Mediateka	617 625,88 zł	17 956,83 zł	5 320,88 zł	630 261,83 zł
Uniwersitas Litterarum	60 621,89 zł	- zł	- zł	60 621,89 zł
Razem	6 576 012,21 zł	328 866,25 zł	47 445,03 zł	6 857 433,43 zł

1. Wartość zbiorów bibliotecznych została zwiększona o kwotę 328 866,25 zł.

W powyższej tabeli, kolumnie „Zwiększenia” uwzględnione zostały:

- zbiory zakupione z otrzymanej dotacji podmiotowej na kwotę 190 457,12 zł,
- zbiory zakupione z otrzymanej dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na kwotę 106 600,00 zł,
- otrzymane dary książkowe od czytelników i osób prawnych na kwotę 15 334,22 zł,
- przesunięcia zbiorów bibliotecznych między Filiami bibliotecznymi na kwotę 16 474,91 zł.

Pozyskano następujące ilości zbiorów bibliotecznych:

	Zbiory zakupione	Zbiory otrzymane w darze	RAZEM
Książki	13 906	769	14 675
Audiobooki	768	25	793
Zbiory muzyczne	482	181	663
RAZEM	15 156	975	16 131

2. Wartość zbiorów bibliotecznych została zmniejszona o kwotę 47 445,03 zł.

W powyższej tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” uwzględnione zostały:

- zbiory zlikwidowane w skutek ich zdezaktualizowania, zaczytania, zniszczenia i zagubienia na kwotę 30 970,12 zł,
- przesunięcia zbiorów bibliotecznych między Filiami bibliotecznymi na kwotę 16 474,91 zł.

Zbiory biblioteczne podlegają 100% umorzeniu w momencie zakupu, dlatego nie występują w Bilansie, w pozycji „Aktywa trwałe”.

Zmiany w wyposażeniu:

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Biblioteka Główna	373 835,94 zł	11 533,55 zł	2 422,20 zł	382 947,29 zł
Filia nr 1	105 005,27 zł	23 727,27 zł	13 269,00 zł	115 463,54 zł
Filia nr 10	17 754,14 zł	- zł	- zł	17 754,14 zł
Filia nr 14	138 951,37 zł	- zł	42 039,23 zł	96 912,14 zł

Nazwa	Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
Filia nr 16	5 696,31 zł	- zł	- zł	5 696,31 zł
Filia nr 2	263 620,31 zł	25 097,86 zł	4 082,04 zł	284 636,13 zł
Filia nr 3	19 261,41 zł	4 002,21 zł	750,65 zł	22 512,97 zł
Filia nr 4	4 642,61 zł	444,69 zł	- zł	5 087,30 zł
Filia nr 5	8 624,61 zł	- zł	617,40 zł	8 007,21 zł
Filia nr 6	18 969,52 zł	3 694,53 zł	- zł	22 664,05 zł
Filia nr 7	16 168,21 zł	- zł	1 183,40 zł	14 984,81 zł
Filia nr 8	6 933,21 zł	1,09 zł	- zł	6 934,30 zł
Filia nr 9	13 110,70 zł	444,69 zł	- zł	13 555,39 zł
Sprzęt komputerowy	- zł	64 415,51 zł	- zł	64 415,51 zł
Razem	992 573,61 zł	133 361,40 zł	64 363,92 zł	1 061 571,09 zł

1. W powyższej tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano kwotę 133 361,40 zł, która stanowi:

a) Wyposażenie zakupione na kwotę 18 071,86 zł

Wyposażenie do Biblioteki Głównej na kwotę 11 017,05 zł, w tym:

- biurko (1 szt.) na kwotę 916,35 zł,
- regały (4 szt.) na kwotę 396,00 zł,
- zestaw nagłaśniający (2 szt.) na kwotę 9 704,70 zł.

Wyposażenie na Filię nr 2 na kwotę 3 482,89 zł, w tym:

- siedzisko (6 szt.) na kwotę 250,00 zł,
- krzesła (6 szt.) na kwotę 1 750,00 zł,
- pralka (1 szt.) na kwotę 1 482,89 zł.

Wypożyczenie na Filie nr 6 na kwotę 3 571,92 zł, w tym:

– skrzynia na książki (6 szt.) na kwotę 3 571,92 zł.

b) Wypożyczenie przemieszczone między poszczególnymi filiami na kwotę 50 874,03 zł.

c) Sprzęt komputerowy zakupiony na kwotę 9 835,02 zł, w tym:

– czytnik kodów (1 szt.) na kwotę 315,00 zł,

– drukarka laserowa (8 szt.) na kwotę 8 810,01,

– drukarka atramentowa (1 szt.) na kwotę 710,01 zł.

d) Przeniesienie zamortyzowanego nisko cennego sprzętu komputerowego z Ewidencji Środków Trwałych do Ewidencji Wypożyczenia na kwotę 54 580,49 zł, w tym:

– drukarki (29 szt.) na kwotę 35 477,79 zł,

– czytniki (18 szt.) na kwotę 13 819,14 zł,

– skanery (3 szt.) na kwotę 5 283,56 zł.

2. W powyższej tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano kwotę 64 363,92 zł, która stanowi:

a) zlikwidowane wyposażenie na kwotę 13 489,89 zł,

b) wyposażenie przemieszczone między poszczególnymi filiami na kwotę 50 874,03 zł.

Wypożyczenie podlega 100% umorzeniu w momencie zakupu, dlatego nie występuje w Bilansie, w pozycji „Aktywa trwałe”.

III. Należności długoterminowe

Należności długoterminowe dotyczą należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których termin spłaty przypada po 2019 roku

65 470,00 zł

W/w należności nie są należnościami wymagalnymi.

B. AKTYWA OBROTOWE

I. Zapasy

Miejska Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu-Zdroju nie posiadała zapasów w 2018 roku

II. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe, w tym:	73 935,29 zł
– należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których termin spłaty przypada w 2019 roku:	65 653,00 zł
– należności od czytelników	566,10 zł
– należności od pracowników z tytułu składki na ubezpieczenie PZU	59,00 zł
– należności z tytułu dostaw i usług	7 657,19 zł

W/w należności nie są należnościami wymagalnymi.

III. Środki pieniężne

Środki pieniężne, w tym:	258 033,26 zł
– rachunek bankowy MBP	206 368,85 zł
– rachunek bankowy ZFŚS	51 664,41 zł

IV. Rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2 178,91 zł
– Serwis książek elektronicznych IBUK i NASBI	2 178,91 zł

C. KAPITAŁ WŁASNY

I. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy, w tym:	575 497,88 zł
– fundusz jednostki na 31.12.2017 r.	527 738,25 zł
– zysk z lat ubiegłych	47 759,63 zł

II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne

Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	144 765,52 zł
– zobowiązania z tytułu dostaw i usług	13 057,05 zł
– zobowiązania z tytułu podatku od towarów i usług	410,00 zł
– zobowiązania z tytułu składek ZUS	117 408,47 zł
– zobowiązania z tytułu kaucji (wpłaconych zabezpieczeń zbiorów)	13 890,00 zł

W/w zobowiązania nie są zobowiązaniami wymagalnymi.

Fundusze specjalne

W stosunku do 2018 roku Zakładowy Fundusz Świadczeń
Socjalnych zmniejszył się o 6 850,89 zł i wynosi

182 787,41 zł

III. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	3 412 610,38 zł
– wartość początkowa rozliczeń międzyokresowych przychodów	3 491 176,33 zł
– zwiększenia z tytułu otrzymanej dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego „Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju”	32 520,02 zł

- zwiększenia z tytułu otrzymanej dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego „Zakup oprogramowania dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju”	28 290,00 zł
- zwiększenia z tytułu otrzymanej dotacji celowej na realizację zadania inwestycyjnego „Zakup klimatyzacji do budynku Miejskiej Biblioteki Publicznej przy ul. Wielkopolskiej 1a w Jastrzębiu-Zdroju”	30 000,00 zł
- zmniejszenia z tytułu rozliczenia przychodów w wysokości dokonanej amortyzacji	-169 375,97 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE

I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	25 370,16 zł
- czynsze	5 067,96 zł
- usługi pocztowe i telefoniczne	6 251,56 zł
- usługi ksero i druk	10 930,33 zł
- współudział w spotkaniach autorskich	1 600,00 zł
- warsztaty plastyczne	1 154,46 zł
- warsztaty fotograficzne	162,60 zł
- pozostałe usługi	203,25 zł
II. Zmiana stanu produktów (różnica salda konta 649)	- 3 208,69 zł

III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	11 245,11 zł
– legitymacje	1 546,35 zł
– makulatura	1 263,30 zł
– kiermasz	6 921,55 zł
– gadżety	71,63 zł
– kawa	1 442,28 zł
 IV. Dotacje podmiotowe organizatora:	 5 378 811,00 zł
 V. Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową, w tym:	 165 365,00 zł
– dotacja z Narodowego Centrum Kultury na projekt „Językowe fascynacje”	11 765,00 zł
– dotacja z Fundacji Bank Gospodarki Krajowej na projekt „Alfabet Niepodległości”	10 000,00 zł
– dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na projekt „SŁOWO NA NOWO”	16 700,00 zł
– dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na projekt „MUZOSŁÓW – dźwięki literatury”	12 000,00 zł
– dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na projekt „Akademia Bibliotecznych Zaków”	8 300,00 zł
– dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości wydawniczych	106 600,00 zł

RAZEM PRZYCHODY NETTO

ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE:

5 577 582,58 zł

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

I. Amortyzacja, w tym:	526 552,62 zł
– amortyzacja zbiorów bibliotecznych	312 391,34 zł
– amortyzacja majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych	214 161,28 zł
II. Zużycie materiałów i energii, w tym:	467 445,85 zł
– wyposażenie	49 629,95 zł
– artykuły biurowe	11 949,62 zł
– tonery	12 456,10 zł
– środki czystości	18 973,27 zł
– prasa do czytelní	31 297,43 zł
– materiały na zorganizowanie i przeprowadzenie warsztatów i imprez bibliotecznych	12 962,36 zł
– materiały remontowe i konserwacja sprzętu	6 879,78 zł
– utrzymanie samochodu (koszty zakupu paliwa, oleju i części samochodowych)	11 390,00 zł
– znaczki pocztowe	1 652,50 zł
– materiały na wystrój wnętrz	6 184,47 zł
– poradniki	2 872,28 zł
– legitymacje	7 659,20 zł
– materiały na warsztaty plastyczne	1 317,34 zł
– sprzęt ochronny dla pracowników	1 690,81 zł
– materiały remontowe do komputerów	3 786,49 zł
– pozostałe materiały	25,12 zł
– materiały do projektu Polsko-Czeskiego „Transgraniczne zaczytanie/Čtení boří hranice”	334,10 zł
– materiały do projektu „Językowe fascynacje”	4 350,00 zł
– materiały do projektu „Alfabet Niepodległości”	8 800,00 zł
– materiały do projektu „SŁOWO NA NOWO”	1 000,00 zł

- materiały do projektu „MUZOSŁÓW – dźwięki literatury”	2 100,00 zł
- materiały do projektu „Akademia Bibliotecznych Żaków”	3 200,00 zł
- energia	266 935,03 zł

III. Usługi obce, w tym:	373 786,37 zł
---------------------------------	----------------------

- dozór mienia	6 549,60 zł
- czynsze i opłaty dzierżawne	126 116,15 zł
- usługi telekomunikacyjne, internetowe	26 620,31 zł
- remonty	20 597,75 zł
- opłaty pocztowe	8 771,29 zł
- usługi transportowe	1 300,84 zł
- opłaty RTV	2 575,20 zł
- obsługa prawna	14 760,00 zł
- działania kulturalno-edukacyjne	14 773,49 zł
- serwisowanie urządzeń dźwigowych i klimatyzacyjnych	32 402,14 zł
- utrzymanie samochodu	2 108,43 zł
- utrzymanie oprogramowania bibliotecznego i administracyjnego	44 809,40 zł
- utylizacja odpadów	15 466,30 zł
- odprowadzanie ścieków	5 019,80 zł
- opłaty i prowizje bankowe	340,00 zł
- wysokościowe mycie okien	2 214,00 zł
- dokumentowanie wydarzeń kulturalnych, serwis internetowy	6 143,85 zł
- doładowanie e-biletu	2 160,00 zł
- pozostałe usługi	2 907,68 zł
- usługi do projektu Polsko-Czeskiego „Transgraniczne zaczytanie/Čtení boří hranice”	25 400,14 zł
- usługi do projektu „Językowe fascynacje”	3 400,00 zł
- usługi do projektu „Alfabet Niepodległości”	300,00 zł

- usługi do projektu „SŁOWO NA NOWO”	4 650,00 zł
- usługi do projektu „MUZOSŁÓW – dźwięki literatury”	650,00 zł
- usługi do projektu „Akademia Bibliotecznych Żaków”	3 750,00 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	89 320,58 zł
- opłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	66 551,00 zł
- podatek od nieruchomości	20 264,00 zł
- opłaty na Stowarzyszenie Autorów ZAiKS	1 248,87 zł
- pozostałe podatki i opłaty	1 256,71 zł
V. Wynagrodzenia, w tym:	3 570 226,64 zł
- wynagrodzenia pracowników	3 497 786,29 zł
- umowy zlecenia, o dzieło	25 000,35 zł
- wynagrodzenia do projektu Polsko-Czeskiego „Transgraniczne zaczytanie/Čtení boří hranice”	9 140,00 zł
- wynagrodzenia do projektu „Językowe fascynacje”	8 500,00 zł
- wynagrodzenia do projektu „Alfabet Niepodległości”	900,00 zł
- wynagrodzenia do projektu „SŁOWO NA NOWO”	12 200,00 zł
- wynagrodzenia do projektu „MUZOSŁÓW – dźwięki literatury”	11 000,00 zł
- wynagrodzenia do projektu „Akademia Bibliotecznych Żaków”	5 700,00 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	743 152,27 zł
- ubezpieczenia społeczne	567 605,91 zł
- składki na Fundusz Pracy	57 844,16 zł
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	99 935,33 zł
- szkolenia	10 725,56 zł
- badania okresowe pracowników	3 924,00 zł

- pozostałe świadczenia dla pracowników	2 281,97 zł
- ubezpieczenia do projektu Polsko-Czeskiego „Transgraniczne zaczytanie/Čtení boří hranice”	835,34 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	15 653,66 zł
- ubezpieczenia majątkowe	9 283,48 zł
- delegacje	3 939,73 zł
- informacja i reklama	2 430,45 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów, w tym:	7 576,15 zł
- sprzedaż książek	6 690,15 zł
- sprzedaż kawy	823,48 zł
- sprzedaż gadżetów	62,52 zł
RAZEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 793 714,14 zł

C. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

I. Inne przychody operacyjne, w tym:	218 296,31 zł
- odszkodowania	1 968,86 zł
- wynagrodzenie płatnika z tytułu wypłacania zasiłków ZUS	151,53 zł
- zaokrąglenia VAT-u	3,14 zł
- darowizny rzeczowe (książki)	15 334,22 zł
- kary za przetrzymywanie książek	27 262,72 zł
- kary za zagubione i zniszczone zbiory	516,96 zł
- książki po „1zł”	2 592,91 zł
- książki z Nauczycielskiego Kolegium Języków Obcych	160,00 zł
- kaucje nieodebrane	930,00 zł
- rozliczenie majątku trwałego z rozliczeń międzyokresowych przychodów	169 375,97 zł

D. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

I. Inne koszty operacyjne, w tym:	684,40 zł
– zaokrąglenia VAT-u	4,12 zł
– umorzone kary czytelników	680,28 zł

E. PRZYCHODY FINANSOWE

I. Odsetki, w tym:	74,65 zł
– odsetki od rachunków bankowych	74,65 zł

F. KOSZTY FINANSOWE

I. Inne, w tym:	16,77 zł
– ujemne różnice kursowe	16,77 zł

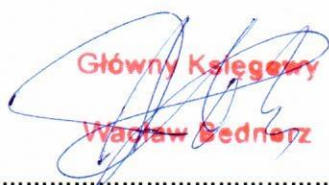
G. ZYSK NETTO

Zysk netto za 2018 rok wynosi	1 538,23 zł
--------------------------------------	--------------------

ZAŁĄCZNIKI:

- Załącznik nr 1 – „Sprawozdanie merytoryczne z działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju w 2018 roku”
- Załącznik nr 2 – „Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym”
- Załącznik nr 3 – „Wykonanie planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2018 rok”
- Załącznik nr 4 – „Rozliczenie podatkowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2018 rok”

Jastrzębie Zdrój, dnia 25.03.2019 r.



Główny Księgowy
Wacław Sednierz

.....

Imię i nazwisko oraz
podpis osoby sporządzającej



DYREKTOR BIBLIOTEKI
Maria Kucharska

.....

Imię i nazwisko oraz
podpis kierownika jednostki

**Porównanie „Rachunku zysków i strat”
z „Wykonaniem planu finansowego instytucji kultury
Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2018 rok”**

Porównując „Rachunek zysków i strat” z „Wykonaniem planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2018 rok”, wyjaśniamy powstałe różnice:

Kwota przychodów ogółem z załączonej tabeli „Wykonanie planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2018 rok” **5 780 290,87 zł**

- dotacje celowe na zakup środków trwałych - 90 810,02 zł
- środki własne na zakup środków trwałych - 59 694,59 zł
- pozostałe przychody z tytułu refundacji amortyzacji
środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie + 169 375,97 zł
- różnica stanów rozliczeń międzyokresowych kosztów - 3 208,69 zł

Kwota przychodów wykazana w „Rachunku zysków i strat” **5 795 953,54 zł**

Kwota kosztów ogółem z załączonej tabeli „Wykonanie planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2018 rok” **5 730 758,64 zł**

- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych
i prawych + 214 161,28 zł
- wydatki majątkowe - 150 504,61 zł

Kwota kosztów wykazana w „Rachunku zysków i strat” **5 794 415,31 zł**

Wynik finansowy z „Wykonania planu finansowego instytucji kultury Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2018 rok” **49 532,23 zł**

- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	- 214 161,28 zł
- wydatki majątkowe	+ 150 504,61 zł
- zmniejszenie stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	- 3 208,69 zł
- pozostałe koszty z tytułu refundacji amortyzacji środków trwałych	+ 169 375,97 zł
- środki własne na zakup środków trwałych	- 59 694,59 zł
- dotacje celowe na zakup środków trwałych	- 90 810,02 zł
Wynik finansowy z „Rachunku zysków i strat”	+ 1 538,23 zł

Jastrzębie Zdrój, dnia 25.03.2019 r.


Główny Księgowy
Wacław Bednorz

.....
*Imię i nazwisko oraz
podpis osoby sporządzającej*


DYREKTOR BIBLIOTEKI
Maria Kucharska

.....
*Imię i nazwisko oraz
podpis kierownika jednostki*