

**UCHWAŁA NR XXXIII/244/17
RADY MIEJSKIEJ W PRZEDBORZU**

z dnia 18 maja 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok samorządowej instytucji kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Konopnickiej w Przedborzu

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 446, 1579 i 1948), art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tj. Dz. U. z 2012 r., poz. 406, zm.: Dz. U. z 2014 r. poz. 423, Dz. U. z 2015 r. poz. 337, poz. 1505, poz. 1020) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 30 stycznia 2013 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 2255, z 2017 r. poz. 61, poz. 245) Rada Miejska w Przedborzu uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Konopnickiej w Przedborzu za rok 2016, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, składające się z:

- 1) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2016 r. zamykającego się sumą bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 1 083,71 zł,
- 2) rachunku zysków i strat wykazującego zysk w kwocie 54,91zł
- 3) informacji dodatkowej.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Przedborza.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ W PRZEDBORZU

Krzysztof Zawisza

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016 rok

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	1 028,80	1 083,71
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	948,45	1 028,80
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny			VIII	Zysk (strata) netto	80,35	54,91
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
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		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe				– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki			b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	1 028,80	1 083,71	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	908,58	984,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	908,58	984,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	0,00	
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,08	4,47				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,08	4,47				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,08	4,47				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,08	4,47				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120,14	95,24				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 028,80	1 083,71	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 028,80	1 083,71

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Wierzbicka

28.02.2017r

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Marii Konopnickiej
w Przedborzu
mgr Sylwia Tymieńska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2016	31.12.2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	153 870,79	137 031,20
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	18 855,51	23 620,48
III	Usługi obce	5 101,75	5 179,66
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 216,70	571,10
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	99 699,34	87 443,97
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 913,77	19 765,75
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 083,72	450,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-153 870,79	-137 031,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	153 951,00	137 086,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	148 151,00	131 151,00
III	Inne przychody operacyjne	5 800,00	5 935,00
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)	80,21	54,80
G	Przychody finansowe	0,14	0,11
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,14	0,11
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	80,35	54,91
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	80,35	54,91
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	80,35	54,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

28.02.2017r.

Irena Wierzbicka

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Marii Konopnickiej
w Przedborzu

mg Sylwia Tymieńska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**Opis do rocznego sprawozdania z wykonania planu
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Konopnickiej w Przedborzu za 2016r.**

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej w Przedborzu zatrudniała w 2016r. ogółem 4 osoby. Na umowę o pracę w wymiarze 0,5 etatu był zatrudniony bibliotekarz, na pełny etat - dyrektor MBP w Przedborzu i kierownik filii w Górach Mokrych, główna księgowa na 0,3 etatu, oraz informatyk zatrudniony na umowę zlecenie i palacz w okresie grzewczym.

Stan środków obrotowych na początek roku wynosi: **0,08 zł**

Przychody wykazane w sprawozdaniu finansowym pochodzą z:

- dotacji otrzymanej z budżetu gminy -	131.151,00
oraz innych przychodów tj:	
- odsetek na rachunku bankowym	0,11
- dotacji od Biblioteki Narodowej	5.400,00
- darowizn	535,00

PRZYCHODY OGÓŁEM : **137.086,11**

Razem przychody + środki obrotowe **137.086,19**

Koszty osobowe dotyczą :

- wynagrodzeń zatrudnionych pracowników z tyt. umów o pracę	78.653,97
- wynagrodzeń z tytułu umów zlecenia	5.790,00
- ubezpieczeń społecznych i funduszu pracy	16.702,75
- funduszu świadczeń socjalnych	3.063,00
Razem:	104.209,72

Inne koszty :

Nagrody i koszty osobowe:	3.000,00
---------------------------	----------

Zakup materiałów i wyposażenia – wykazane są koszty poniesione na zakup podstawowych materiałów niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania placówki tj.

- artykuły biurowe	3.954,20
- mat. gospodarcze, środki czystości	3.913,32
- gazety dla biblioteki w Przedborzu	1.398,36
- opał (drewno)	2.646,20
- gazety dla fili w Górach Mokrych	274,30
- sprzęt i wyposażenie	1.413,04
Razem :	13.599,42

Zakup książek	7.900,00
Zakup energii elektrycznej filii w Górach Mokrych	2.121,06
Zakup usług pozostałych obejmuje koszty poniesione na :	
- usługi bankowe	360,22
- koszty konkursów	961,04
- wywóz nieczystości stałych i płynnych w filii Góry Mokre	236,93
- konserwację i naprawy bieżące urządzeń	1.114,82
Razem:	2.673,01
Zakup usług telefonii stacjonarnej :	
- MBP w Przedborzu	593,10
- filia w Górach Mokrych	470,70
Razem:	1.063,80
Zakup usług do sieci Internet	588,00
Koszty podróży służbowych	80,24
Szkolenia pracowników	320,00
Badania okresowe pracowników	50,00
Różne opłaty (ubezpieczenia, abonament,)	1.425,95
KOSZTY OGÓŁEM	137.031,20

Stan środków obrotowych na rachunku bankowym na 31.12.2016 r. wynosi

Ogółem 4,47 zł.

Na dzień 31.12.2016 r. nie wystąpiły należności i zobowiązania, jak również należności i zobowiązania wymagalne.

Sporządził: Irena Wierzbicka

GLÓWNY KSIĘGOWY


Irena Wierzbicka

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Marii Konopnickiej
w Przedborzu.

mgr Sylwia Tymińska

SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

IM. MARII KONOPNICKIEJ W PRZEDBORZU ZA 2016 ROK.

Od 01 stycznia 2000 roku w instytucjach kultury nastąpiła zmiana systemu prowadzenia gospodarki finansowej. Zmiana polegała na tym, że placówki te przestały być zakładami budżetowymi, a stały się instytucjami kultury, zobligowanymi do samodzielnego prowadzenia gospodarki finansowej w oparciu o ustawę z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 1997 roku Nr 110 poz. 721 z późn. zm).

Obowiązkiem tym została objęta Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej w Przedborzu wraz z filią w Górach Mokrych.

Miejska Biblioteka Publiczna w Przedborzu jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Przedbórz. Placówka wpisana jest do rejestru instytucji kultury. Posiada własny statut, nadany uchwałą Nr V/25/2007 Rady Miejskiej w Przedborzu z dnia 11 stycznia 2007 roku.

Miejską Biblioteką Publiczną zarządza dyrektor, który kieruje jej działalnością, reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny.

Sprawozdanie finansowe sporządza się za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym. W 2016 roku majątek trwały o wartości do 3.500,00 zł odpisywany był jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00zł amortyzowane są metodą liniową, według stawek amortyzacyjnych, wynikających z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ewidencja wyposażenia prowadzona jest ilościowo i wartościowo według cen zakupu.

Miejska Biblioteka Publiczna w Przedborzu prowadzi księgi rachunkowe od 01 stycznia 2007 roku jako samorządowa instytucja kultury i samodzielnie sporządza sprawozdanie finansowe, na które składa się: rachunek zysków i strat, bilans oraz informacja dodatkowa.

Sprawozdanie podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską w Przedborzu.

Informacje dodatkowe i objaśnienia

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej w Przedborzu osiągnęła zysk w kwocie 54,91 zł. W związku z powyższym proponuje się, aby zysk wpłynął na zwiększenie funduszu podstawowego instytucji kultury.

Podatek nie wystąpił, ponieważ dochody z dotacji i darowizn, przeznaczone na działalność kulturalną, zwolnione są z opodatkowania zgodnie z art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy aktualizujące wartość należności nie wystąpiły.

Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe w roku obrotowym nie wystąpiły.

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej w Przedborzu została utworzona na mocy:

- ustawy o bibliotekach z dnia 27 czerwca 1997 roku (Dz.U. z 1997r. Nr 85 poz. 539 z późn. zm).
- ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 19991 r. Nr 110 z późn. zm.)
- statutu

Celem działalności biblioteki jest:

- zapewnienie mieszkańcom dostępu do materiałów bibliotecznych ,
- rozwijanie i zaspokajanie potrzeb oświatowych i kulturalnych społeczności gminnej,
- sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informatycznego na terenie gminy,

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej w Przedborzu może podejmować inne działania wynikające z aktualnych potrzeb środowiska.

Wykaz przychodów i kosztów w rozbiciu szczegółowym .

Miejska Biblioteka Publiczna w Przedborzu sporządza rachunek zysków i strat metodą porównawczą .

PRZYCHODY OGÓŁEM	137.086,11
Dotacja podmiotowa od organizatora	131.151,00
Pozostałe przychody	5.935,00
Przychody finansowe	0,11
KOSZTY OGÓŁEM	137.031,20

Zużycie materiałów i energii	23.620,48
w tym:	
- zużycie energii	2.121,06
- art. biur. i środki czystości	7.867,52
- czasopisma	1.672,66
- wyposażenie (w tym zakup książek)	9.313,04
- opał (drewno)	2.646,20
Usługi obce	5.179,66
w tym:	
- usługi telekomunikacyjne	1.651,80
- prowizje bankowe	360,22
- koszty konkursów	961,04
- pozostałe usługi	2.206,60
Podatki i opłaty	571,10
Wynagrodzenia	87.443,97
Świadczenia na rzecz pracowników	19.765,75
w tym :	
- ubezp. społ. i składki na fund. pracy	16.702,75
- fundusz świadczeń socjalnych	3.063,00
Pozostałe koszty rodzajowe	450,24
w tym:	
- podróże służbowe	80,24
- szkolenia pracowników	320,00
- badania okresowe pracowników	50,00

Stan środków obrotowych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2016r. wynosi – 4,47 zł.

W roku obrotowym Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Konopnickiej w Przedborzu razem z filią w Górach Mokrych zatrudniała 4 osoby na umowę o pracę, w tym 2 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy, 1 osobę na 0,5 etatu, 1 osobę w wymiarze 0,3 etatu oraz 2 osoby na umowę zlecenie.

Sporządził : Irena Wierzbicka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Irena Wierzbicka

DYREKTOR
 MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 im. Marii Konopnickiej
 w Przedborzu

 mgr Sylwia Tymińska