

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 rok

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2016	31.12.2017			31.12.2016	31.12.2017
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	1 083,71	1 100,23
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 028,80	1 083,71
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	54,91	16,52
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	316,72
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	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
	– udziały lub akcje			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	d)	inne		
	– udziały lub akcje			III	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	316,72
	– inne papiery wartościowe			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– do 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe				– powyżej 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	316,72
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	1 083,71	1 416,95	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	984,00	1 388,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały	984,00	1 388,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	316,7
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	0,00	316,7
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	4,47	28,95				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,47	28,95				
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	4,47	28,95				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4,47	28,95				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	95,24	0,00				
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		1 083,71	1 416,95	PASYWA razem (suma poz. A i B)		1 083,71	1 416,95

GLÓWNY KSIĘGOWY

Irena Wierzbicka

28.02.2018r

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

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
Im. Marii Konopnickiej
w Przedborzu

mgr Sylwia Tymińska

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

(pieczęć jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31.12.2016	31.12.2017
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	137 031,20	137 834,57
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	23 620,48	19 916,16
III	Usługi obce	5 179,66	4 988,42
IV	Podatki i opłaty, w tym:	571,10	649,17
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	87 443,97	91 797,18
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19 765,75	20 235,65
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	450,24	247,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-137 031,20	-137 834,57
D	Pozostałe przychody operacyjne	137 086,00	137 851,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	131 151,00	132 151,00
III	Inne przychody operacyjne	5 935,00	5 700,00
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)	54,80	16,43
G	Przychody finansowe	0,11	0,09
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	0,11	0,09
	– 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)	54,91	16,52
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/– J)	54,91	16,52
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	54,91	16,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Irena Wierzbicka

28.02.2018r.

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

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

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

IM. MARII KONOPNICKIEJ W PRZEDBORZU ZA 2017 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 2017 roku poz. 862 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 2017 roku majątek trwały o wartości do 10.000,00 zł odpisywany był jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 10.000,00zł 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 16,52 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 2018r. poz. 574 z późn. zm).
- ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz .862 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	137.851,09
Dotacja podmiotowa od organizatora	132.151,00
Pozostałe przychody	5.700,00
Przychody finansowe	0,09

KOSZTY OGÓŁEM	137.834,57
Zużycie materiałów i energii	19.916,16
w tym:	
- zużycie energii	2.402,22
- art. biur. i środki czystości	4.435,97
- czasopisma	2.037,97
- wyposażenie (w tym zakup książek)	8.492,00
- opał (drewno)	2.548,00
Usługi obce	4.988,42
w tym:	
- usługi telekomunikacyjne	1.517,19
- prowizje bankowe	351,20
- koszty konkursów	1.151,97
- pozostałe usługi	1.968,06
Podatki i opłaty	649,17
Wynagrodzenia	91.797,18
Świadczenia na rzecz pracowników	20.235,65
w tym :	
- ubezp. społ. i składki na fund. Pracy	16.915,80
- fundusz świadczeń socjalnych	3.319,85
Pozostałe koszty rodzajowe	247,99
w tym:	
- podróże służbowe	167,99
- szkolenia pracowników	80,00
- badania okresowe pracowników	0,00

Stan środków obrotowych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2017r. wynosi – 28,95 zł.
 Zobowiązania krótkoterminowe tytułem zakupu energii elektrycznej 316,72 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

GLÓWNY KSIĘGOWY
nasz
 Irena Wierzbicka

DYREKTOR
 MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
 im. Marii Konopnickiej
 w Przedborzu
 mgr Słonia Kamińska