

**UCHWAŁA NR XLI/544/2009
Rady Miasta Jastrzębie Zdrój**

z dnia 23 kwietnia 2009r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2008r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. z 2001r. Dz.U. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. z 2002r. Dz.U. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami)

Rada Miasta Jastrzębie Zdrój

u c h w a ł a

§ 1

1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2008r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2008r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie 4.843.867,29 zł.
 - 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1.01.2008r. do 31.12.2008r. wykazujący stratę w kwocie 1.403,52 zł.
 - 3) informacji dodatkowej.

§ 2

Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY

Wojciech Frank
mgr inż. Wojciech Frank

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

DYREKTOR BIBLIOTEKI

Maria Kucharska
mgr Maria Kucharska

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	482333,70	4447461,35	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	544381,03	4385050,76
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)	44039,76	41766,79	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	448727,10	4386454,28
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	44039,76	41766,79	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	396584,75	4347260,32	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe (a-e)	396584,75	4347260,32	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	95653,93	-1403,52
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	301853,16	3921640,93	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	37208,88	354143,15			
d) środki transportu	57522,71	46018,17			
e) inne środki trwałe		25458,07			
2 Środki trwałe w budowie					
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)	41709,19	58434,24			
1 Od jednostek powiązanych					
2 Od pozostałych jednostek	41709,19	58434,24			
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1 Nieruchomości					
2 Wartości niematerialne i prawne					
3 Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4 Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2 Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	576715,79	396405,94	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	514668,46	458816,53
I. Zapasy (1 do 5)	82,40	12,37	I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1 Materiały			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Półprodukty i produkty w toku			2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3 Produkty gotowe			- długoterminowa		
4 Towary	82,40	12,37	- krótkoterminowa		
5 Zaliczki na dostawy			3 Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	114426,99	89991,67	- długoterminowe		
1 Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1 Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2 Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2 Należności od pozostałych jednostek (a-d)	114426,99	89991,67	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	51439,01		c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	51439,01		d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	496005,56	458816,53
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2620,00		1 Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	60367,98	89991,67	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	446757,93	281398,88	- powyżej 12 miesięcy		
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	446757,93	281398,88	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2 Wobec pozostałych jednostek (a-i)	344492,23	297508,87
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	94726,19	69257,53
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	94726,19	69257,53
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	178759,54	228251,34
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	446757,93	281398,88	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	446757,93	281398,88	i) inne	71006,50	
- inne środki pieniężne			3 Fundusze specjalne	151513,33	161307,66
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	18662,90	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe			1 Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15448,47	25003,02	2 Inne rozliczenia międzyokresowe	18662,90	
			- długoterminowe	18662,90	
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	1059049,49	4843867,29	PASywa RAZEM	1059049,49	4843867,29

Miejscowość Jastrzębie Zdrój

Sporządził: **Wacław Bognor**

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IIS
<http://www.iis-uj.edu.pl>

dnia 24-02-2009

Zatwierdził:

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

44-335 Jastrzębie Zdrój

ul. Wielkopolska 1a

(tel. (032) 4717-897, 4716-760)

NIP 633-000-95-55

ZA ZGODNOŚĆ

ORIGINAŁEM

BIBLIOTEKI

BIBLIOTEKI

mgr **Maria Kucharska**

mgr **Maria Kucharska**

Nazwa przedsiębiorstwa

Miejska Biblioteka Publiczna
ul. Wielkopolska 1A
44-335 Jastrzębie Zdrój

Rachunek zysków i strat

za 2008 rok

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24386,12	17990,56
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24386,12	17990,56
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	3916523,83	4138754,08
I. Amortyzacja	405559,00	429064,35
II. Zużycie materiałów i energii	317669,74	376038,15
III. Usługi obce	340149,63	350850,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1042,50	5007,50
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2340979,78	2459941,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	503088,38	498629,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8014,20	15314,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20,60	3909,23
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3892137,71	-4120763,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	3985673,13	4153950,06
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	3853431,00	4086860,00
III. Inne przychody operacyjne	132242,13	67090,06
E. Pozostałe koszty operacyjne	14797,00	43797,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	14797,00	43797,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	78738,42	-10610,46
G. Przychody finansowe	19726,51	17527,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	19726,51	17527,94
- 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:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	98464,93	6917,48
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	98464,93	6917,48
L. Podatek dochodowy	2811,00	8321,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	95653,93	-1403,52

Miejscowość Jastrzębie Zdrój

, dnia 25-02-2009 Zatwierdził: Maria Kucharska

Sporządził: Wacław Bednorz

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 44-335 Jastrzębie Zdrój
 ul. Wielkopolska 1a
 tel. (032) 4717-697, 4716-7980
 NIP 633-000-95 000

ZA ZGODNOŚĆ
 Z ORYGINAŁEM
 DOKŁADNIK
 DOKŁADNIK
 DOKŁADNIK

mgr Maria Kucharska

**Załącznik do rocznego sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Jastrzębiu Zdroju za 2008r.**

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu Zdroju za 2008 r.

Działając w oparciu o art. 45 ust. 2 pkt 3 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (t. j. Dz.U. z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.) przedstawiam:

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w Ustawie o rachunkowości. Programy komputerowe o wartości:

- powyżej 3.500 zł amortyzowane są w ciągu 5 lat,
- poniżej 3.500 zł amortyzowane są 4 lata

Środki trwałe o wartości:

- wyższej niż 1.000zł, a nie przekraczającej 3.500zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i odpisywane jednorazowo, w miesiącu wydania do użytkowania,
- przekraczającej 3.500zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane według planu amortyzacji.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metody i stawki przewidziane Ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992r. (Dz.U. z 2000r. nr 54, poz. 654 z późniejszymi zmianami).

Należności wyceniono według wartości wymagającej zapłaty.

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

Zmiany w środkach trwałych

<i>Grupa</i>	<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan początkowy</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan końcowy</i>
1	<i>Budynki i budowle</i>	932 972,10	3 707 699,90		4 640 672,00
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	281 409,65	237 682,48		519 092,13
6	<i>Maszyny i urządzenia</i>	10 688,29	226 843,61		237 531,90
7	<i>Środki transportu</i>	88 322,71			88 322,71
8	<i>Przyrządy i wyposażenie</i>	15 661,80	27 227,30		42 889,10
RAZEM		1 329 054,55	4 199 453,29	0,00	5 528 507,84

W pozycji 1 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano:

- wartość otrzymanej decyzją Prezydenta Miasta modernizacji budynku Masnówki na kwotę 3 571 066,87 zł
- przeprowadzoną modernizację dachu budynku Biblioteki przy ul. Wielkopolskiej 1 a na kwotę 136 633,03 zł, co łącznie czyni 3 707 699,90 zł.

W pozycji 4 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano wartość otrzymanych decyzją Prezydenta Miasta 35 szt. komputerów wraz z urządzeniami peryferyjnymi na kwotę 193 942,18 zł. Zakupiono z własnych środków 9 szt. komputerów oraz kserokopiarkę do kart bibliotecznych na łączną kwotę 43 740,30 zł.

W pozycji 6 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano wartość otrzymanych decyzją Prezydenta Miasta dźwigów: - towarowego i platformy dla niepełnosprawnych oraz centralę przeciwpożarową budynku Masnówki na kwotę 226 843,61 zł.

W pozycji 8 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano wartość otrzymanych decyzją Prezydenta Miasta sprzętu nagłaśniającego oraz projektora wraz z wyposażeniem na kwotę 27 227,30 zł.

Naliczono umorzenie środków trwałych metodą liniową.

<i>Grupa</i>	<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan początkowy</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan końcowy</i>
1	<i>Budynki i budowle</i>	631 118,94	87 912,13		719 031,07
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	251 033,88	130 236,27		381 270,15
6	<i>Maszyny i urządzenia</i>	3 855,18	17 355,55		21 210,73
7	<i>Środki transportu</i>	30 800,00	11 504,54		42 304,54
8	<i>Przyrządy i wyposażenie</i>	15 661,80	1 769,23		17 431,03
RAZEM		932 469,80	248 777,72	0,00	1 181 247,52

Wartość bieżąca środków trwałych:

<i>Grupa</i>	<i>Nazwa grupy</i>	<i>Stan netto</i>
1	<i>Budynki i budowle</i>	3 921 640,93
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	137 821,98
6	<i>Maszyny i urządzenia</i>	216 321,17
7	<i>Środki transportu</i>	46 018,17
8	<i>Przyrządy i wyposażenie</i>	25 458,07
RAZEM		4 347 260,32

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
Wartości niematerialne i prawne	157 693,21	18 969,80	0,00	176 663,01
RAZEM	157 693,21	18 969,80	0,00	176 663,01

W tabeli, kolumnie zwiększenia wykazano:

- wartość otrzymanego decyzją Prezydenta Miasta oprogramowania komputerowego na kwotę 1 098,00 zł.
- zakupionego oprogramowanie typu operacyjnego, biurowego oraz antywirusowego do 9 komputerów na kwotę 17 871,80 zł.

Naliczono amortyzację metodą liniową.

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
Wartości niematerialne i prawne	113 653,45	21 242,77	0,00	134 896,22
RAZEM	113 653,45	21 242,77	0,00	134 896,22

Wartość bieżąca wartości niematerialnych i prawnych:

Nazwa	Stan netto
Wartości niematerialne i prawne	41 766,79
RAZEM	41 766,79

Zmiany w zbiorach bibliotecznych

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Stan początkowy</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan końcowy</i>
<i>Biblioteka-Centrała</i>	1 610 899,70	126 734,97	14 742,01	1 722 892,66
<i>Filia nr 1</i>	567 283,97	37 901,34	970,12	604 215,19
<i>Filia nr 10</i>	148 440,37	24 711,59	937,18	172 214,78
<i>Filia nr 14</i>	204 563,21	15 871,39	1 380,11	219 054,49
<i>Filia nr 16</i>	141 045,89	15 214,04	722,71	155 537,22
<i>Filia nr 2</i>	257 089,16	31 444,54	0,00	288 533,70
<i>Filia nr 3</i>	222 111,16	21 506,76	1 286,43	242 331,49
<i>Filia nr 4</i>	136 347,42	18 884,14	254,30	154 977,26
<i>Filia nr 5</i>	117 061,59	17 965,14	713,89	134 312,84
<i>Filia nr 6</i>	101 313,05	13 870,15	0,00	115 183,20
<i>Filia nr 7</i>	59 416,27	8 252,89	213,17	67 455,99
<i>Filia nr 9</i>	193 754,11	21 118,30	2 589,83	212 282,58
<i>Uniwersytet</i>	18 284,53	2 336,22	0,00	20 620,75
RAZEM	3 777 610,43	35 5811,47	23 809,75	4 109 612,15

Wartość zbiorów bibliotecznych została zwiększona o kwotę 355 811,47 zł.

W powyższej tabeli, kolumnie „Zwiększenia” uwzględnione zostały zakupione zbiory z otrzymanej dotacji podmiotowej na kwotę 267 034,30 i z dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na kwotę 69 800,00 zł oraz otrzymane dary od czytelników i osób prawnych na kwotę 18 977,17 zł.

Pozyskano zbiory biblioteczne na ogólną ilość:

- 16.471 egzemplarzy książek,
- 1.011 płyt CD i DVD.

W powyższej tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano likwidację książek w skutek ich zdezaktualizowania, zacytowania, zniszczenia i zagubienia na ogólną kwotę 23 809,75 zł.

Zmiany w wyposażeniu

Wyszczególnienie	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Filia nr 1</i>	36 339,39	10 686,26	5 861,83	41 163,82
<i>Filia nr 10</i>	17 735,02	154,54	0,00	17 889,56
<i>Filia nr 14</i>	35 073,49	3 379,24	725,61	37 727,12
<i>Filia nr 16</i>	3 736,33	330,50	0,17	4 066,66
<i>Filia nr 2</i>	2 913,14	266 019,63	0,00	268 932,77
<i>Filia nr 3</i>	9 607,68	1 829,76	1 204,42	10 233,02
<i>Filia nr 4</i>	1 289,42	802,58	1,31	2 090,69
<i>Filia nr 5</i>	626,99	3 740,80	161,50	4 206,29
<i>Filia nr 6</i>	8 019,10	0,00	0,00	8 019,10
<i>Filia nr 7</i>	13 566,51	333,06	0,11	13 899,46
<i>Filia nr 9</i>	10 161,62	1 468,68	326,96	11 303,34
<i>Centrala MBP</i>	195 291,10	29 035,98	3 382,95	220 944,13
RAZEM	334 359,79	317 781,03	11 664,86	640 475,96

Wartość wyposażenia zwiększyła się „per saldo” o 306 116,17 zł.

W powyższej tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano wartość otrzymanego decyzją Prezydenta Miasta „pierwszego wyposażenia” budynku Masnówki na kwotę 261 639,15 zł.

Ponadto, zakupiono następujące wyposażenie do Biblioteki Głównej:

- szafa gospodarcza zakupiona zgodnie z zaleceniami Państwowej Inspekcji Pracy;
- stoliki do Czytelni (4szt.)
- stolik pod projektor;
- szafy ubraniowe (3 szt.);
- regały do magazynu Czytelni (15szt.);zalecenie Państwowej Inspekcji Pracy
- szafa metalowa; zalecenie Państwowej Inspekcji Pracy
- szafa aktowa + nadstawka do Działu Dziecięcego;
- krzesła do Sali widowiskowej (14 szt.);
- fotele jednoosobowe do Czytelni (8 szt.);
- krzesła obrotowe do komputerów na holu (5 szt.).

Zakupiono następujące wyposażenie do Filii nr 1:

- biurko;
- regały (3 szt.);- zestaw meblowy do pracowni plastycznej;
- szafa metalowa do pomieszczenia gospodarczego; zalecenie Państwowej Inspekcji

Pracy

Zakupiono następujące wyposażenie do Filii nr 2 - Salonik prasowy:
- sofa dwuosobowa + fotel.

Zakupiono następujące wyposażenie do Filii nr 5:
- szafa aktowa oraz socjalna.

Zakupiono następujące wyposażenie do Filii nr 9:
- biurko pod komputer (2 szt) wraz z kontenerami.

Zakupiono następujące wyposażenie do Filii nr 14
- krzesła (20 szt).

Ogółem zakupiono wyposażenie za 47 320,53 zł.

Przemieszczono wyposażenie między poszczególnymi filiami na wartość 8 821,35 zł

W powyższej tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano przemieszczenie wyposażenia na wartość 8 821,35 zł oraz zlikwidowane wyposażenie na kwotę 2 843,51.

Należności długoterminowe

Pozycja ta określa:

- wartość udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których termin spłaty przypada po 2009 roku. (30 osób) **58 434,24 zł**

Należności krótkoterminowe

- należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których termin spłaty przypada w roku 2009 (39 osób) **89 991,67 zł**

Posiadane środki na rachunkach bankowych **281 398,88 zł**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

- ubezpieczenie samochodu 2 305,00 zł
- ubezpieczenie majątku Masnówki 7 713,00 zł
- roczny serwis systemu Prolib i Progress 14 985,02 zł
Razem: 25 003,02 zł

Kapitał własny stanowią:

- kapitał podstawowy na początek okresu 448 727,10 zł
- zwiększenia z tytułu osiągniętego zysku za 2008 rok 95.653,93 zł
- zwiększenia z tytułu otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych oraz „pierwszego wyposażenia” 4 312 214,38 zł
- zmniejszenie z tytułu umorzeń środków trwałych 470 141,13 zł
Ogółem: 4 386.454,28 zł

Zobowiązania krótkoterminowe

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług (niewymagalne)	61.663,42 zł
- niefakturowane dostawy energii i usług	7.594,11 zł
- zobowiązania wobec ZUS (niewymagalne)	118.663,84 zł
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego wg PIT-4 i PIT-8a	29.533,00 zł
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego wg CIT-8	8.321,00 zł
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego wg VAT-7	192,00 zł
- Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3.738,00 zł
- wpłacone zabezpieczenia zbiorów (kaucje)	67.803,50 zł

Razem: **297.508,87 zł**

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

161 307,66 zł

W stosunku do 2007 roku zwiększył się o 9 784,33 zł wskutek udzielenia 19 pożyczek na remont i wykup mieszkań oraz otrzymanych odsetek od tychże pożyczek.

Rachunek zysków i strat

Przychody ze sprzedaży produktów stanowią:

- czynsze	4.237,60 zł
- usługi pocztowe i telefoniczne	2.112,66 zł
- usługi ksero i druk	3.350,77 zł
- kiermasz	3 827,74 zł
- pozostałe usług	4.461,79 zł
Razem:	17.990,56 zł

Dotacje:

- Urzędu Miasta na działalność statutową Miejskiej Biblioteki Publicznej	4.007.060,00 zł
- Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości książkowych	79.800,00 zł
Razem	4.086.860,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne

- nagroda z Powiatowego Urzędu Pracy	7.933,02 zł
- darowizny, nagrody, odszkodowania	34 097,89 zł
- kary za przetrzymywanie książek	25.059,15 zł
Razem:	67.090,06 zł

Przychody finansowe **17.527,94 zł**

Przychody finansowe stanowią uzyskane odsetki od posiadanych środków finansowanych.

Koszty operacyjne	4.138.754,08 zł
- amortyzacja	429.064,35 zł
- zużycie materiałów i energii	376.038,15 zł
- usługi obce	350.850,33 zł
- podatki i opłaty	5.007,50 zł
- wynagrodzenia:	2.459.941,11 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	498.629,09 zł
- pozostałe koszty	15.314,32 zł
- wartość sprzedanych książek na kiermaszu	3.909,23 zł

Część kosztów operacyjnych związanych jest z działaniami czytelnickimi i kulturalno-edukacyjnymi biblioteki. załącznik nr 1.

Pozostałe koszty operacyjne

Opłata na PFRON nie stanowiąca kosztów uzyskania od której należy naliczyć podatek dochodowy od osób prawnych
Naliczony podatek w wysokości 8.321,00 uwzględniony jest w „Rachunku zysków i strat” pod literą „L”

43.797,00 zł

Załącznik nr 2

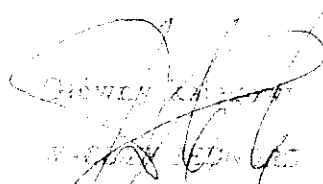
Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym; Są to:

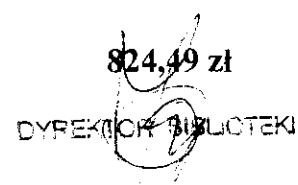
- Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o.
44-335 Jastrzębie Zdrój, ul. Podhalańska 7 224,49 zł
- Zespół Szkół nr 11
44-335 Jastrzębie Zdrój, ul. B.Czecha 19a 600,00 zł

Razem:

824,49 zł

Jastrzębie Zdrój, dnia 24.02.2009r.


Główny księgowy


DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Maria Kucharska
Dyrektor

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Maria Kucharska

Miejska Biblioteka Publiczna

ul. Wielkopolska 1a

44-335 Jastrzębie Zdrój

Załącznik Nr 5

Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym					
Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela/zobowiązanego	Kwota	Nazwa wierzyciela/zobowiązanego	Kwota
1	Należności				
2	Zobowiązania Pasywa B.III.2.d.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. ul. Podhalańska 7 44-335 Jastrzębie Zdrój	224,49 zł	Zespół Szkół Nr 11 ul. B. Czecha 19a 44-330 Jastrzębie Zdrój	600,00 zł
3	Inne				

Wiceprezident

WACŁAW BENDIĆ

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Maria Kucharska

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Maria Kucharska

Miejska Biblioteka Publiczna
ul. Wielkopolska 1a
44-335 Jastrzębie Zdrój

Załącznik Nr 5

Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym					
Lp.	Wyszczególnienie	Nazwa wierzyciela/zobowiązanego	Kwota	Nazwa wierzyciela/zobowiązanego	Kwota
1	Należności				
2	Zobowiązania Pasywa B.III.2.d.	Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. ul. Podhalańska 7 44-335 Jastrzębie Zdrój	224,49 zł	Zespół Szkół Nr 11 ul. B. Czecha 19a 44-330 Jastrzębie Zdrój	600,00 zł
3	Inne				

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Maria Kucharska

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Maria Kucharska

Wzajemny rozrachunek
wzajemnych rozrachunków