

**UCHWAŁA NR VIII.63.2011  
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój**

**z dnia 26 maja 2011r.**

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki  
Publicznej za 2010r.**

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 2009r. Dz. U. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami)

**Rada Miasta Jastrzębie-Zdrój  
u c h w a ł a**

**§ 1**

1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2010r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
  - 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2010r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie 4 505 468,48 zł.
  - 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1.01.2010r. do 31.12.2010r. wykazujący stratę w kwocie 171 176,78 zł.
  - 3) informacji dodatkowej.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*inż. Grzegorz Matusiak*

**BILANS**  
sporządzony na dzień 31.12.2010 r.

AKTYWA	STAN		PASYWA	STAN			
	na dzień 31.12.2009	na dzień 31.12.2010		na dzień 31.12.2009	na dzień 31.12.2010		
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	01	4 224 675,44	4 066 538,01	<b>A. KAPITAŁ WŁASNY</b>	01	4 126 282,74	3 985 362,55
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	02	25 611,73	19 597,35	<b>I. Kapitał podstawowy</b>	02	4 436 734,68	4 156 539,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	03		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	25 611,73	19 597,35	IV. Kapitał zapasowy	05		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V. Kapitał z aktualizacji wyceny	06		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	07	4 148 449,71	3 995 640,66	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	07		
1. Środki trwałe	08	4 130 149,71	3 977 340,66	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	08		
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09			VIII. Zysk (strata) netto	09	-310 451,94	-171 176,78
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	3 806 445,58	3 712 094,24	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	10		
c. urządzenia techniczne i maszyny	11	269 177,89	216 884,10	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	11	477 948,81	520 105,93
d. środki transportu	12	34 513,63	23 009,09	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	12	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	13	20 012,61	25 353,23	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	13		
2. Środki trwałe w budowie	14	18 300,00	18 300,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowa	14	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			- krótkoterminowa	16		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	16	50 614,00	51 300,00	3. Pozostałe rezerwy - długoterminowe	17	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17			- krótkoterminowe	19		
2. Od pozostałych jednostek	18	50 614,00	51 300,00	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	20	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	19	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	21	0,00	0,00
1. Nieruchomości	20			2. Wobec pozostałych jednostek	22	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	21			a. kredyty i pożyczki	23		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00	b. z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych	24		
a. w jednostkach powiązanych	23			c. inne zobowiązania finansowe	25		
- udziały lub akcje	24			d. inne	26		
- inne papiery wartościowe	25			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	27	477 948,81	520 105,93
- udzielone pożyczki	26			1. Wobec jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			a. z tyt. dostaw i usług, w okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	29	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	30		
- udziały lub akcje	29			b. inne	31		
- inne papiery wartościowe	30			2. Wobec pozostałych jednostek	32		
- udzielone pożyczki	31			a. kredyty i pożyczki	33	292 232,27	319 889,63
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	34		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			c. inne zobowiązania finansowe	35		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34	0,00	0,00	d. z tyt. dostaw i usług, w okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	36	81 822,90	82 408,09
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	35			- powyżej 12 miesięcy	37	81 822,90	82 408,09
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36			e. zaliczki otrzymane na dostawy	38		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	37	379 556,11	438 930,47	f. zobowiązania wekslowe	39		
<b>I. Zapasy</b>	38	9,74	0,00	g. z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	40		
1. Materiały	39			h. z tytułu wynagrodzeń	41		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			i. inne	42		
3. Produkty gotowe	41			3. Fundusze specjalne	43	185 716,54	200 216,30
4. Towary	42	9,74		<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	44	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	43			1. Ujemna wartość firmy	45		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	44	107 370,24	99 085,27	2. Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	46	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00	- krótkoterminowe	47		
a. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty: - do 12 miesięcy	46	0,00	0,00	<b>PASYWA RAZEM</b>	51	4 604 231,55	4 505 468,48
- powyżej 12 miesięcy	47						
b. inne	48	0,00	0,00				
2. Należności od pozostałych jednostek	49	107 370,24	99 085,27				
a. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty: - do 12 miesięcy	50	0,00	0,00				
- powyżej 12 miesięcy	51						
b. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	52						
c. inne	53	107 370,24	99 085,27				
d. dochodzone na drodze sądowej	54						
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	55	240 574,53	329 106,23				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	56	240 574,53	329 106,23				
a. w jednostkach powiązanych	57	0,00	0,00				
- udziały lub akcje	58						
- inne papiery wartościowe	59						
- udzielone pożyczki	60						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	61						
b. w pozostałych jednostkach	62	0,00	0,00				
- udziały lub akcje	63						
- inne papiery wartościowe	64						
- udzielone pożyczki	65						
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	66						
c. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	67	240 574,53	329 106,23				
- inne środki pieniężne	68						
- inne aktywa pieniężne	69						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	70						
<b>IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	71	31 601,60	10 738,97				
- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	72	31 601,60	10 738,97				
- rozliczenia międzyokresowe pozostałe	73						
<b>AKTYWA RAZEM</b>	74	4 604 231,55	4 505 468,48				

Miejscowość: Jastrzębie - Zdrój

dnia: 26 marca 2011 r.

Główny księgowy  
Władysław Bednórz

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
mgr Maria Kucharska

Imię i nazwisko oraz  
podpis osoby sporządzającej

Imię i nazwisko oraz  
podpis kierownika jednostki

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za 2010 rok  
( wariant porównawczy )

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za rok kończący się	
		31.12.2009	31.12.2010
0		1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	01	19 227,86	38 126,85
- od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	03	19 227,86	32 848,88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenia +, zmniejszenia -)	04		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		5 277,97
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	4 489 406,80	4 695 578,24
I. Amortyzacja	08	627 997,72	556 369,99
II. Zużycie materiałów i energii	09	374 804,58	430 717,88
III. Usługi obce	10	368 825,89	390 811,70
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	3 140,71	9 958,74
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	2 583 149,39	2 745 876,71
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	512 789,68	541 720,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	13 956,12	14 844,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	4 742,71	5 277,97
C. ZYSK ( STRATA ) ZE SPRZEDAŻY ( A - B )	17	-4 470 178,94	-4 657 451,39
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	4 173 590,44	4 494 442,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	4 082 220,00	4 366 780,72
III. Inne przychody operacyjne	21	91 370,44	127 661,98
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	20 820,68	15 923,72
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	20 820,68	15 923,72
F. ZYSK ( STRATA ) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ ( C + D - E )	26	-317 409,18	-178 932,41
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	10 911,24	7 755,63
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	10 911,24	7 755,63
- od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	36		
- dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK ( STRATA ) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ ( F + G - H )	41	-306 497,94	-171 176,78
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH ( J.I. - J.II. )	42	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK ( STRATA ) BRUTTO ( I +/- J )	45	-306 497,94	-171 176,78
L. PODATEK DOCHODOWY	46	3 954,00	
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMIEJSZENIA ZYSKU ( ZWIĘKSZENIA STRATY )	47		
N. ZYSK ( STRATA ) NETTO ( K - L - M )	48	-310 451,94	-171 176,78

Miejscowość: Jastrzębie-Zdrój dnia: 26 marca 2011 r.

Główny księgowy  
Wacław Bednorz

Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR BIBLIOTEKI  
mgr Maria Kucharska

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki

Załącznik  
do Uchwały Nr VIII.63.2011  
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój  
z dnia 26 maja 2011r.

**Załącznik do rocznego sprawozdania finansowego  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Jastrzębiu-Zdroju za 2010 r.**

## **Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2010 rok**

Działając w oparciu o art. 45 ust. 2 pkt 3 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (t. j. Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223 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 3.500 zł 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 z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (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 i nie różnią się one od zasad stosowanych w poprzednim roku obrotowym.

### Zmiany w środkach trwałych

Grupa	Nazwa grupy	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
1	<i>Budynki i budowle</i>	4 640 672,00	20 844,01		4 661 516,01
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	494 710,99	48 597,55	46 593,52	496 715,02
6	<i>Maszyny i urządzenia</i>	237 531,90			237 531,90
7	<i>Środki transportu</i>	88 322,71			88 322,71
8	<i>Przyrządy i wyposażenie</i>	36 557,30	10 968,90		47 526,20
<b>RAZEM</b>		<b>5 497 794,90</b>	<b>80 410,46</b>	<b>46 593,52</b>	<b>5 531 611,84</b>

- 1) W pozycji 1 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano kwotę 20 844,01 zł, która stanowi remont dachu budynku Filii nr 14.
- 2) W pozycji 4 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano:
  - wartość otrzymanych z Urzędu Miejskiego 6 szt. komputerów wraz z urządzeniami peryferyjnymi na kwotę 30 256,59 zł,
  - zakupione urządzenia peryferyjne na kwotę 10 760,95 zł,
  - zakupione laptopy 2 szt. sfinansowane z otrzymanych środków ze Stowarzyszenia Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej na kwotę 7 580,01 zł.
- 3) W pozycji 4 tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano likwidację sprzętu komputerowego nie nadającego się do dalszej eksploatacji na kwotę 46 593,52 zł.
- 4) W pozycji 8 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano zakupiony telewizor oraz projektor sfinansowany z otrzymanych środków ze Stowarzyszenia Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej na kwotę 10 968,90 zł.

W tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano:

- zakupione oprogramowanie oraz programy na kwotę 6 568,38 zł,
- zakupiony program z projektu „Bezgranicznie GRAfficzni...” na kwotę 529,99 zł,
- zakupione oprogramowanie sfinansowane z otrzymanych środków ze Stowarzyszenia Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej na kwotę 1 451,09 zł,
- zakupione oprogramowanie ze środków wypracowanych przez MBP na kwotę 333,94 zł.

Naliczono amortyzację metodą liniową:

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	118 514,00	14 897,78		133 411,78
<b>RAZEM</b>	<b>118 514,00</b>	<b>14 897,78</b>		<b>133 411,78</b>

Wartość bieżąca wartości niematerialnych i prawnych:

Nazwa	Stan netto
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	19 597,35
<b>RAZEM</b>	<b>19 597,35</b>

Naliczono umorzenie środków trwałych metodą liniową:

Grupa	Nazwa grupy	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
1	<i>Budynki i budowle</i>	834 226,42	115 195,35		949 421,77
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	417 940,84	76 977,91	46 593,52	448 325,23
6	<i>Maszyny i urządzenia</i>	45 124,16	23 913,43		69 037,59
7	<i>Środki transportu</i>	53 809,08	11 504,54		65 313,62
8	<i>Przyrządy i wyposażenie</i>	16 544,69	5 628,28		22 172,97
<b>RAZEM</b>		<b>1 367 645,19</b>	<b>233 219,51</b>	<b>46 593,52</b>	<b>1 554 271,18</b>

Wartość bieżąca środków trwałych:

Grupa	Nazwa grupy	Stan netto
1	<i>Budynki i budowle</i>	3 712 094,24
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	48 389,79
6	<i>Maszyny i urządzenia</i>	168 494,31
7	<i>Środki transportu</i>	23 009,09
8	<i>Przyrządy i wyposażenie</i>	25 353,23
<b>RAZEM</b>		<b>3 977 340,66</b>

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	144 125,73	8 883,40		153 009,13
<b>RAZEM</b>	<b>144 125,73</b>	<b>8 883,40</b>		<b>153 009,13</b>



## Zmiany w zbiorach bibliotecznych

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Biblioteka-Centrala</i>	1 833 733,41	123 554,00	11 529,12	1 945 758,29
<i>Filia nr 1</i>	636 979,53	34 440,60	0,00	671 420,13
<i>Filia nr 10</i>	191 745,59	15 925,39	275,70	207 395,28
<i>Filia nr 14</i>	232 115,61	11 807,35	261,58	243 661,38
<i>Filia nr 16</i>	169 453,61	12 152,88	471,36	181 135,13
<i>Filia nr 2</i>	314 518,20	26 002,57	0,00	340 520,77
<i>Filia nr 3</i>	260 166,92	17 938,28	0,00	278 105,20
<i>Filia nr 4</i>	170 482,54	16 414,24	114,56	186 782,22
<i>Filia nr 5</i>	149 728,70	14 154,96	6,46	163 877,20
<i>Filia nr 6</i>	127 302,70	7 048,65	3,22	134 348,13
<i>Filia nr 7</i>	75 795,26	6 589,89	423,43	81 961,72
<i>Filia nr 9</i>	230 575,07	15 869,71	541,96	245 902,82
<i>Uniwersytet</i>	29 337,74	6 354,18	0,00	35 691,92
<b>RAZEM</b>	<b>4 421 934,88</b>	<b>308 252,70</b>	<b>13 627,39</b>	<b>4 716 560,19</b>

1) Wartość zbiorów bibliotecznych została zwiększona o kwotę 308 252,70 zł.

W powyższej tabeli, kolumnie „Zwiększenia” uwzględnione zostały zakupione zbiory z otrzymanej dotacji podmiotowej na kwotę 258 260,14 zł i z dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na kwotę 24 500,00 zł, otrzymane dary od czytelników i osób prawnych na kwotę 22 109,50 zł oraz ze środków wypracowanych przez MBP na kwotę 3 383,06 zł.

Pozyskano zbiory biblioteczne na ogólną ilość:

- 11 533 egzemplarzy książek,
- 1 205 płyt CD i DVD.

- 2) W powyższej tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano likwidację ksiązek w skutek ich zdezaktualizowania, zaczytania, zniszczenia i zagubienia na ogólną kwotę 13 627,39 zł.

### Zmiany w wyposażeniu

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Filia nr 1</i>	41 876,27	1 234,16	398,35	42 712,08
<i>Filia nr 10</i>	16 279,98	0,00	302,10	15 977,88
<i>Filia nr 14</i>	40 656,91	1 014,21	790,57	40 880,55
<i>Filia nr 16</i>	4 066,66	790,57	0,98	4 856,25
<i>Filia nr 2</i>	254 114,45	715,88	7 346,56	247 483,77
<i>Filia nr 3</i>	12 482,55	785,42	0,00	13 267,97
<i>Filia nr 4</i>	1 920,11	633,09	0,00	2 553,20
<i>Filia nr 5</i>	5 557,13	0,00	988,20	4 568,93
<i>Filia nr 6</i>	8 139,05	575,84	119,95	8 594,94
<i>Filia nr 7</i>	13 899,46	806,42	244,00	14 461,88
<i>Filia nr 9</i>	9 769,66	0,00	0,00	9 769,66
<i>Centrala MBP</i>	226 221,56	32 076,09	3 145,94	255 151,71
<b>R A Z E M</b>	<b>634 983,79</b>	<b>38 631,68</b>	<b>13 336,65</b>	<b>660 278,82</b>

- 1) Wartość wyposażenia zwiększyła się „per saldo” o 25 295,03 zł.

Ponadto, zakupiono następujące wyposażenie do:

Biblioteki Głównej:

- kufer transportowy na mikser do Wypożyczalni Zbiorów Muzyczno-Fonograficznych,
- kufer transportowy na okablowanie do Wypożyczalni Zbiorów Muzyczno-Fonograficznych,
- krzesła składane (50 szt.) i obrotowe (5szt.),
- stojak na czasopisma do Wypożyczalni Literatury dla Dzieci,

- stoliki (2szt.) i krzesła (10 szt.) dziecięce do Wypożyczalni Literatury dla Dzieci,
- fotele „ecopuf” (10 szt.) do Wypożyczalni Literatury dla Dzieci,
- schodki do regałów (1 szt.) do Wypożyczalni Literatury dla Dorosłych,
- biurko (1 szt.),
- aparaty fotograficzne (6szt.) zakupione z projektu „BezGRAnicznie GRAfficzni...”.

Filii nr 1: schodki do regałów (1 szt.).

Filii nr 2: stoliki (2szt.) i krzesła (10 szt.) dziecięce.

Filii nr 3: biurko (1szt.).

Filii nr 4: schodki do regałów (1szt.).

Filii nr 6: biurko (1szt.).

Filii nr 14: biurko (1szt.).

Ogółem zakupiono wyposażenie za 28 595,92 zł.

Przemieszczono wyposażenie między poszczególnymi filiami na wartość 10 035,76 zł

- 2) W powyższej tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano przemieszczenie wyposażenia na wartość 10 035,76 zł oraz zlikwidowane wyposażenie na kwotę 3 300,89 zł.

#### **Należności długoterminowe:**

Pozycja ta określa należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których termin spłaty przypada po 2011 roku:

**51 300,00 zł**

#### **Należności krótkoterminowe:**

Pozycja ta określa:

- należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których termin spłaty przypada w 2011 roku:

98 364,00 zł

- rozrachunki z odbiorcami

721,27 zł

**Razem:**

**99 085,27 zł**

**Posiadane środki na rachunkach bankowych: 329 106,23 zł**

**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:**

- |  |             |
|--|-------------|
| - ubezpieczenie majątku MBP – Centrali | 1 648,67 zł |
| - ubezpieczenie samochodów             | 2 560,50 zł |
| - ubezpieczenie majątku Masnówki       | 5 013,00 zł |
| - System Informacji Prawnej Legalis    | 1 516,80 zł |

**Razem: 10 738,97 zł**

**Kapitał własny stanowią:**

- |  |                 |
|--|-----------------|
| - kapitał podstawowy na początek okresu                          | 4 436 734,68 zł |
| - zmniejszenia z tytułu osiągniętej straty za 2009 rok           | 310 451,94 zł   |
| - zwiększenia z tytułu otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych | 30 256,59 zł    |

**Razem: 4 156 539,33 zł**

**Zobowiązania krótkoterminowe:**

- |  |               |
|--|---------------|
| - zobowiązania z tytułu dostaw i usług (niewymagalne)    | 71 902,45 zł  |
| - niefakturowane dostawy energii i usług                 | 10 505,64 zł  |
| - zobowiązania wobec ZUS (niewymagalne)                  | 137 852,04 zł |
| - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego wg PIT-4          | 33 815,00 zł  |
| - zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego wg VAT-7          | 262,00 zł     |
| - Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | 1 449,00 zł   |
| - wpłacone zabezpieczenia zbiorów (kaucje)               | 64 103,50 zł  |

**Razem: 319 889,63 zł**

**Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: 200 216,30 zł**

W stosunku do 2009 roku zwiększył się o 14 499,76 zł wskutek otrzymanych odsetek od udzielonych pożyczek oraz oszczędnemu gospodarowaniu środkami Funduszu.

## Rachunek zysków i strat

### Przychody ze sprzedaży produktów stanowią:

- czynsze	4 491,20 zł
- usługi pocztowe i telefoniczne	10 460,44 zł
- usługi ksero i druk	5 077,22 zł
- kiermasz	5 277,97 zł
- kursy językowe	12 060,00 zł
- pozostałe usługi	760,02 zł
<b>Razem:</b>	<b>38 126,85 zł</b>

### Dotacje:

- dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta na działalność statutową Miejskiej Biblioteki Publicznej	4 225 610,00 zł
- dotacja podmiotowa na sfinansowanie projektu „BezGRAnicznie GRAfficzni...”	62 381,00 zł
- dotacja celowa na sfinansowanie projektu „BezGRAnicznie GRAfficzni...”	3 283,00 zł
- zwrot niewykorzystanej dotacji celowej na sfinansowanie projektu „BezGRAnicznie GRAfficzni...”	- 3 283,00 zł
- dotacja celowa na remont dachu Budynku Filii nr 14 ul. Brzechwy 7a	21 200,00 zł
- zwrot niewykorzystanych środków dotacji celowej na remont dachu Budynku Filii nr 14 ul. Brzechwy 7a	- 355,99 zł
- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości książkowych	24 500,00 zł
- dotacja z Fundacji Orange na edukację oraz popularyzację wykorzystania Internetu przez użytkowników Biblioteki	33 445,71 zł
<b>Razem:</b>	<b>4 366 780,72 zł</b>

### **Inne przychody operacyjne:**

- dofinansowanie projektu „Jastrzębskie sploty literackie” z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	17 928,28 zł
- refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych	10 046,88 zł
- otrzymana darowizna ze Stowarzyszenia Przyjaciół Miejskiej Biblioteki Publicznej	20 000,00 zł
- darowizny, odszkodowania	25 999,74 zł
- kary za przetrzymywanie książek	38 136,04 zł
- kary za zagubione, zniszczone zbiory, legitymacje	3 579,14 zł
- kaucje nieodebrane	5 500,00 zł
- legitymacje oraz książki po „1zł”	6 471,90 zł

**Razem:** 127 661,98 zł

### **Przychody finansowe:**

Przychody finansowe stanowią uzyskane odsetki od posiadanych środków finansowanych.

7 755,63 zł

### **Koszty operacyjne:**

- amortyzacja, w tym:	556 369,99 zł
• amortyzacja zbiorów	308 252,70 zł
• amortyzacja majątku	248 117,29 zł
- zużycie materiałów i energii	430 717,88 zł
- usługi obce	390 811,70 zł
- podatki i opłaty	9 958,74 zł
- wynagrodzenia	2 745 876,71 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	541 720,84 zł
- pozostałe koszty	14 844,41 zł
- wartość sprzedanych książek na kiermaszu	5 277,97 zł

**Razem:** 4 695 578,24 zł

**Pozostałe koszty operacyjne:**

- wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	15 515,00 zł
- pozostałe koszty operacyjne	408,72 zł
<b>Razem:</b>	<b>15 923,72 zł</b>

**ZALĄCZNIKI:**

- *Załącznik nr 1 – „Informacja charakteryzująca działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju w 2010 roku”*
- *Załącznik nr 2 – „Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym”*

**Jednostki objęte bilansem skonsolidowanym:**

- Publiczne Przedszkole Nr 26 44-335 Jastrzębie-Zdrój, ul. Wiejska 35i	100,00 zł
- Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. 44-335 Jastrzębie Zdrój, ul. Podhalańska 7	520,02 zł
<b>Razem:</b>	<b>620,02 zł</b>

- *Załącznik nr 3 – „Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2010 rok”*

Porównując „Rachunek zysków i strat” oraz „Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2010 rok”, wyjaśniamy powstałe różnice:

Kwota przychodów ogółem z wiersza nr I załączonej tabeli „Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2010 rok”	4 543 964,17 zł
Kwota przychodów wykazana w „Rachunku zysków i strat”	4 540 325,18 zł

Różnicę w wysokości 3 638,99 zł stanowią:

- zwrócona dnia 30-12-2010 roku do Urzędu Miasta dotacja celowa na projekt w wysokości 3 283,00 zł
- zwrócona dnia 30-12-2010 roku do Urzędu Miasta niewykorzystana część dotacji celowej na remont dachu Filii nr 14 w wysokości 355,99 zł

Kwota wydatków bieżących z wiersza nr II.1. załączonej tabeli

„Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki

Publicznej za 2010 rok”

4 476 245,83 zł

Kwota kosztów wykazana w „Rachunku zysków i strat”

4 711 501,96 zł

Różnicę w wysokości 235 256,13 zł stanowią:

- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w wysokości - 248 117,29 zł
- zwiększenie rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości (art. 39 pkt. 1 Ustawy o rachunkowości) + 9 222,17 zł
- zwrócona dnia 30-12-2010 roku do Urzędu Miasta dotacja celowa na projekt w wysokości + 3 283,00 zł
- zwrócona dnia 30-12-2010 roku do Urzędu Miasta niewykorzystana część dotacji celowej na remont dachu Filii nr 14 w wysokości + 355,99 zł

Jastrzębie Zdrój, dnia 26.03.2011r.



Główny księgowy



DYREKTOR BIBLIOTEKI  
mgr Maria Kucharska

Dyrektor



