

UCHWAŁA NR V.71.2012
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój

z dnia 31 maja 2012r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2011r.

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 2011r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2011r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie 4.896.470,81 zł.
 - 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujący stratę w kwocie 64.382,86 zł.
 - 3) informacji dodatkowej.

§ 2

Wykonanie uchwały powierzyć Prezydentowi Miasta.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tadeusz Sławik
mgr Tadeusz Sławik

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

z upoważnienia
DYREKTORA BIBLIOTEKI

Maria Szabałowska
Maria Szabałowska
Kierownik Działu Instrukcyjno-Metodycznego

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W JASTRZĘBIU-ZDROJU
ZA 2011 ROK

**Wprowadzenie do rocznego sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Jastrzębiu-Zdroju za 2011 r.**

1. Miejska Biblioteka Publiczna w Jastrzębiu-Zdroju jest samorządową instytucją kultury prowadzącą działalność kulturalną w zakresie tworzenia, upowszechniania i ochrony kultury.
Biblioteka zarejestrowana jest w Rejestrze Jednostek Kultury prowadzonym przez organizatora - Miasto Jastrzębie-Zdrój pod numerem 1.
2. Czas trwania działalności nie jest ograniczony.
3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za 2011 rok.
4. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności w następnym roku obrotowym. Nie są nam znane okoliczności, które podważyłyby możliwość realizacji tego zamierzenia.

BILANS
sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

AKTYWA	STAN		PASywa	STAN	
	na dzień 31.12.2010	na dzień 31.12.2011		na dzień 31.12.2010	na dzień 31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE	4 066 538,01	4 513 987,33	A. KAPITAŁ WŁASNY	3 985 362,55	4 469 735,20
I. Wartości niematerialne i prawne	19 597,35	9 124,10	I. Kapitał podstawowy	4 156 539,33	4 534 118,06
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	19 597,35	9 124,10	IV. Kapitał zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 995 640,66	4 437 313,23	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		
1. Środki trwałe	3 977 340,66	4 437 313,23	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-171 176,78	-64 382,86
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 712 094,24	4 246 608,68	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c. urządzenia techniczne i maszyny	216 884,10	156 689,01	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	520 105,93	426 735,61
d. środki transportu	23 009,09	11 504,55	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e. inne środki trwałe	25 353,23	22 510,99	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.		
2. Środki trwałe w budowie	18 300,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	51 300,00	67 550,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	51 300,00	67 550,00	- długoterminowe		
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	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych			a. kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b. z tytułu emisji dłużnych pap. wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c. inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d. inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	520 105,93	426 735,61
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a. z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b. inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	319 889,63	223 797,62
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a. kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.			b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c. inne zobowiązania finansowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	438 930,47	382 483,48	d. z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności:	82 408,09	18 056,74
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	82 408,09	18 056,74
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e. zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f. zobowiązania wekslowe		
4. Towary	0,00		g. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	237 481,54	124 197,38
5. Zaliczki na dostawy			h. z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	99 085,27	101 000,00	i. inne		81 543,50
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	200 216,30	202 937,99
a. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b. inne	0,00	0,00	- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	99 085,27	101 000,00	- krótkoterminowe		
a. z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty:	0,00	0,00	PASYWA RAZEM	4 505 468,48	4 896 470,81
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c. inne	99 085,27	101 000,00			
d. dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	329 106,23	272 668,74			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	329 106,23	272 668,74			
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	329 106,23	272 668,74			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	329 106,23	272 668,74			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	10 738,97	8 814,74			
- rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	10 738,97	8 814,74			
- rozliczenia międzyokresowe pozostałe					
AKTYWA RAZEM	4 505 468,48	4 896 470,81			

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

z upoważnienia
DYREKTORA BIBLIOTEKI

Maria Szabałowska

Kierownik Działu Instrukcyjno-Metodycznego

Miejscowość: Jastrzębie - Zdrój

dnia: 26 marca 2012 r.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Wielkopolska 1a
tel. 32 4717-697, 4716-768, fax 32 4732-976
NIP 633-000-95-56

Główny księgowy

Wacław Bednórz

Imię i nazwisko oraz
podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Maria Kucharska

Imię i nazwisko oraz
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za 2011 rok
(wariant porównawczy)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Dane za rok kończący się	
		31.12.2010	31.12.2011
0		1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	01	38 126,85	36 773,72
- od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	03	32 848,88	31 428,43
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	5 345,29
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	4 695 578,24	4 990 115,71
I. Amortyzacja	08	556 369,99	520 548,91
II. Zużycie materiałów i energii	09	430 717,88	474 921,16
III. Usługi obce	10	390 811,70	457 348,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	9 958,74	129 541,50
- podatek akcyzowy	12		
V. Wynagrodzenia	13	2 745 876,71	2 926 661,73
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	541 720,84	472 977,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	14 844,41	2 771,22
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	5 277,97	5 345,29
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	17	-4 657 451,39	-4 953 341,99
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	4 494 442,70	4 888 461,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20	4 366 780,72	4 759 693,43
III. Inne przychody operacyjne	21	127 661,98	128 768,23
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	15 923,72	2 187,06
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		
III. Inne koszty operacyjne	25	15 923,72	2 187,06
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)	26	-178 932,41	-67 067,39
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	7 755,63	2 684,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
- od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	7 755,63	2 684,53
- 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	-171 176,78	-64 382,86
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	-171 176,78	-64 382,86
L. PODATEK DOCHODOWY	46		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	48	-171 176,78	-64 382,86

Miejscowość: Jastrzębie-Zdrój dnia: 26 marca 2012 r.

Główny księgowy

Wacław Dnorz

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Wielkopolska 1a
tel. 32 4717-697, 4716-768, fax 32 4732-576
NIP 633-000-95-56

z upoważnienia
DYREKTORA BIBLIOTEKI

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Maria Kucharska

Imię i nazwisko oraz podpis osoby sporządzającej

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

Imię i nazwisko oraz podpis kierownika jednostki

Maria Szabalowska
Kierownik Działu Instytucyjno-Metodycznego

Załącznik do rocznego sprawozdania finansowego
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Jastrzębiu-Zdroju za 2011 r.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju za 2011 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>	4 661 516,01	658 784,36		5 320 300,37
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	496 715,02	27 088,97	23 183,23	500 620,76
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>	47 526,20	12 607,00		60 133,20
RAZEM		5 531 611,84	698 480,33	23 183,23	6 206 908,94

- 1) W pozycji 1 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano kwotę 658 784,36 zł, która stanowi Termomodernizację budynku Biblioteki poprzez wymianę instalacji centralnego ogrzewania wraz z układem wężła zmieszania pomp oraz robotami budowlanymi towarzyszącymi.
- 2) W pozycji 4 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano:
 - wartość przekwalifikowanych 9 szt. komputerów na kwotę 13 498,98 zł,
 - zakupione urządzenia peryferyjne na kwotę 13 589,99 zł.
- 3) W pozycji 4 tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano likwidację sprzętu komputerowego nie nadającego się do dalszej eksploatacji na kwotę 23 183,23 zł.
- 4) W pozycji 8 tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano zakupiony telewizor SHARP 46”, odtwarzacz BLU-RAY-SHARP, amplituner Pioneer, ekran elektryczny NOBO 240 x 180 oraz konsolę ATEN KVM 8 portową LCD 17” na kwotę 12 607,00 zł.

Naliczono umorzenie środków trwałych metodą liniową:

Grupa	Nazwa grupy	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
1	<i>Budynki i budowle</i>	949 421,77	124 269,92		1 073 691,69
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	448 325,23	63 370,63	23 183,23	488 512,63
6	<i>Maszyny i urządzenia</i>	69 037,59	23 913,43		92 951,02
7	<i>Środki transportu</i>	65 313,62	11 504,54		76 818,16
8	<i>Przyrządy i wyposażenie</i>	22 172,97	15 449,24		37 622,21
RAZEM		1 554 271,18	238 507,76	23 183,23	1 769 595,71

Wartość bieżąca środków trwałych:

Grupa	Nazwa grupy	Stan netto
1	<i>Budynki i budowle</i>	4 246 608,68
4	<i>Maszyny i urządzenia</i>	12 108,13
6	<i>Maszyny i urządzenia</i>	144 580,88
7	<i>Środki transportu</i>	11 504,55
8	<i>Przyrządy i wyposażenie</i>	22 510,99
RAZEM		4 437 313,23

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	153 009,13	2 706,00		155 715,13
RAZEM	153 009,13	2 706,00		155 715,13

W tabeli, kolumnie „Zwiększenia” wykazano:

- zakupione oprogramowanie na kwotę 2 706,00 zł,

Naliczono amortyzację metodą liniową:

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	133 411,78	13 179,25		146 591,03
RAZEM	133 411,78	13 179,25		146 591,03

Wartość bieżąca wartości niematerialnych i prawnych:

Nazwa	Stan netto
<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	9 124,10
RAZEM	9 124,10

Zmiany w zbiorach bibliotecznych

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Biblioteka Główna</i>	1 945 758,29	99 882,75	8 314,91	2 037 326,13
<i>Filia nr 1</i>	671 420,13	30 016,91	0,00	701 437,04
<i>Filia nr 10</i>	207 395,28	16 370,31	254,68	223 510,91
<i>Filia nr 14</i>	243 661,38	12 585,67	5,72	256 241,33
<i>Filia nr 16</i>	181 135,13	12 292,96	2 126,61	191 301,48
<i>Filia nr 2</i>	340 520,77	23 779,46	0,00	364 300,23
<i>Filia nr 3</i>	278 105,20	18 440,86	0,00	296 546,06
<i>Filia nr 4</i>	186 782,22	15 571,14	6 369,20	195 984,16
<i>Filia nr 5</i>	163 877,20	15 151,35	1 513,75	177 514,80
<i>Filia nr 6</i>	134 348,13	9 581,87	322,93	143 607,07
<i>Filia nr 7</i>	81 961,72	8 469,41	67,60	90 363,53
<i>Filia nr 9</i>	245 902,82	16 832,22	0,00	262 735,04
<i>Universitas Litterarum</i>	35 691,92	3 385,97	0,00	39 077,89
RAZEM	4 716 560,19	282 360,88	18 975,40	4 979 945,67

1) Wartość zbiorów bibliotecznych została zwiększona o kwotę 282 360,88 zł.

W powyższej tabeli, kolumnie „Zwiększenia” uwzględnione zostały zakupione zbiory z otrzymanej dotacji podmiotowej na kwotę 229 413,50 zł i z dotacji Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego na kwotę 32 950,00 zł, otrzymane dary od czytelników i osób prawnych na kwotę 19 997,38 zł.

Pozyskano zbiory biblioteczne na ogólną ilość:

- 11 267 egzemplarzy książek,
- 806 płyt CD i DVD.

- 2) W powyższej tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano likwidację książek w skutek ich zdezaktualizowania, zaczytania, zniszczenia i zagubienia na ogólną kwotę 18 975,40 zł.

Zmiany w wyposażeniu

Nazwa	Stan początkowy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan końcowy
<i>Filia nr 1</i>	42 712,08	0,00	0,00	42 712,08
<i>Filia nr 10</i>	15 977,88	0,00	0,00	15 977,88
<i>Filia nr 14</i>	40 880,55	0,00	0,00	40 880,55
<i>Filia nr 16</i>	4 856,25	0,00	0,00	4 856,25
<i>Filia nr 2</i>	247 483,77	0,00	0,00	247 483,77
<i>Filia nr 3</i>	13 267,97	0,00	0,00	13 267,97
<i>Filia nr 4</i>	2 553,20	0,00	0,00	2 553,20
<i>Filia nr 5</i>	4 568,93	0,00	0,00	4 568,93
<i>Filia nr 6</i>	8 594,94	0,00	4,64	8 590,30
<i>Filia nr 7</i>	14 461,88	0,00	0,00	14 461,88
<i>Filia nr 9</i>	9 769,66	0,00	0,00	9 769,66
<i>Biblioteka Główna</i>	255 151,71	89 864,28	13 753,98	331 262,01
R A Z E M	660 278,82	89 864,28	13 758,62	736 384,48

- 1) Wartość wyposażenia zwiększyła się „per saldo” o 76 105,66 zł.

Zakupiono wyposażenie do Biblioteki Główniej

- zestaw mebli do Wypożyczalni Literatury dla dzieci.

- 2) W powyższej tabeli, kolumnie „Zmniejszenia” wykazano przekwalifikowanie wyposażenia na środki trwałe na kwotę 13 498,98 zł i zlikwidowane wyposażenie na kwotę 259,64 zł.

Należności długoterminowe:

Pozycja ta określa należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których termin spłaty przypada po 2012 roku: **67 550,00 zł**

Należności krótkoterminowe:

Pozycja ta określa należności z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, których termin spłaty przypada w 2011 roku: **101 000,00 zł**

Posiadane środki na rachunkach bankowych: 272 668,74 zł

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

- ubezpieczenie majątku Biblioteki Głównej 1 760,72 zł
- ubezpieczenie samochodów 2 575,33 zł
- System Informacji Prawnej Legalis 4 478,69 zł

Razem: 8 814,74 zł

Zobowiązania krótkoterminowe:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług (niewymagalne) 15 023,70 zł
- niefakturowane dostawy energii i usług 3 033,04 zł
- zobowiązania wobec ZUS (niewymagalne) 118 130,37 zł
- zobowiązania wobec Urzędu Miasta Jastrzębie-Zdrój 5 660,01 zł
- zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego wg VAT-7 407,00 zł
- wpłacone zabezpieczenia zbiorów (kaucje) 81 543,50 zł

Razem: 223 797,62 zł

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych: 202 937,99 zł

W stosunku do 2011 roku zwiększył się o 2 721,69 zł wskutek otrzymanych odsetek od udzielonych pożyczek oraz oszczędnemu gospodarowaniu środkami Funduszu.

Rachunek zysków i strat

Przychody ze sprzedaży produktów stanowią:

- czynsze	4 544,00 zł
- usługi pocztowe i telefoniczne	6 231,16 zł
- usługi ksero i druk	5 724,36 zł
- kiermasz	5 345,29 zł
- kursy językowe	10 880,00 zł
- pozostałe usługi	223,61 zł
- sprzedaż makulatury i złomu	3 825,30 zł

Razem: 36 773,72 zł

Dotacje:

- dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta na działalność statutową Miejskiej Biblioteki Publicznej	4 676 731,00 zł
- dotacja MKiDN na sfinansowanie projektu „Jastrzębska ofensywa literatury”	26 400,00 zł
- dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości książkowych	32 950,00 zł
- dotacja z Fundacji Orange na popularyzację wykorzystania Internetu przez użytkowników Biblioteki	23 612,43 zł

Razem: 4 759 693,43 zł

Inne przychody operacyjne:

- refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych	2 570,04 zł
- darowizny rzeczowe	19 997,38 zł
- darowizny i odszkodowania	6 638,44 zł

- kary za przetrzymywanie książek	23 364,20 zł
- kary za zagubione, zniszczone zbiory, legitymacje	2 751,52 zł
- kaucje nieodebrane	3 370,00 zł
- legitymacje oraz książki po „1zł”	5 425,25 zł
- refundacja projektu „BezGRAnicznie GRAfficzni...”	61 651,40 zł
- uzyskanie II miejsca w Ogólnopolskim Konkursie „Mistrz promocji czytelnictwa”	3 000,00 zł

Razem: 128 768,23 zł

Przychody finansowe:

Przychody finansowe stanowią uzyskane odsetki od posiadanych środków finansowanych, dochody z ZUS

2 684,53 zł

Koszty operacyjne:

- amortyzacja, w tym:	520 548,91 zł
• amortyzacja zbiorów	282 360,88 zł
• amortyzacja majątku	238 188,03 zł
- zużycie materiałów i energii	474 921,16 zł
- usługi obce	457 348,56 zł
- podatki i opłaty	129 541,50 zł
- wynagrodzenia	2 926 661,73 zł
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	472 977,34 zł
- pozostałe koszty	2 771,22 zł
- wartość sprzedanych książek na kiermaszu	5 345,29 zł

Razem: 4 990 115,71 zł

Pozostałe koszty operacyjne:

- zapisy uszczelniające „krąg kosztowy”	2 185,10 zł
- pozostałe koszty operacyjne	1,96 zł

Razem: 2 187,06 zł

Jednostki objęte bilansem skonsolidowanym:

- | | |
|--|-----------|
| - Publiczne Przedszkole Nr 26
44-335 Jastrzębie-Zdrój, ul. Wiejska 35i | 20,00 zł |
| - Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A.
44-335 Jastrzębie Zdrój, ul. Podhalańska 7 | 523,11 zł |

Razem: 543,11 zł

ZAŁĄCZNIKI:

- Załącznik nr 1 – „Informacja charakteryzująca działalność Miejskiej Biblioteki Publicznej w Jastrzębiu-Zdroju w 2011 roku”
- Załącznik nr 2 – „Zestawienie wzajemnych rozrachunków pomiędzy jednostkami objętymi bilansem skonsolidowanym”
- Załącznik nr 3 – „Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2011 rok”

Porównując „Rachunek zysków i strat” oraz „Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2011 rok”, wyjaśniamy powstałe różnice:

Kwota przychodów ogółem z wiersza nr I załączonej tabeli „Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2011 rok”	5 485 489,32 zł
Kwota przychodów wykazana w „Rachunku zysków i strat”	4 927 919,91 zł
Różnicę w wysokości 557 569,41 zł stanowi dotacja celowa Urzędu Miasta na projekt Termomodernizacja budynku Biblioteki poprzez wymianę instalacji centralnego ogrzewania wraz z układem węzła zmieszania pomp oraz robotami budowlanymi towarzyszącymi w wysokości	557 569,41 zł

Kwota wydatków bieżących z wiersza nr IV załączonej tabeli „Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2011 rok”	5 421 316,99 zł
Kwota kosztów wykazana w „Rachunku zysków i strat”	4 992 302,77 zł

Różnicę w wysokości 429 014,22 zł stanowią:

- amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w wysokości - 238 188,03 zł
- wydatki majątkowe:
 - wykonanie termomodernizacji budynku Biblioteki + 563 229,42 zł
 - zakupy sprzętu komputerowego i wykonanie remontu Wypożyczalni Literatury dla dzieci + 106 157,93 zł
- zmniejszenie rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości (art. 39 pkt. 1 Ustawy o rachunkowości) - 1 924,23 zł
- zwrócone dnia 25-11-2011 roku wykonawcy odsetki od złożonego zabezpieczenia wykonywanych robót - 260,87 zł

Konsekwentnie różni się Wynik finansowy:

„Wykonanie planu finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej za 2011 rok” + 64 172,33 zł
Amortyzacja środków trwałych i WNiP - 238 188,03 zł

Koszty inwestycji sfinansowanych z przychodów Biblioteki + 111 817,94 zł
Różnica stanów na początek i koniec okresu konta 649 - 1 924,23 zł
Wypłacone wykonawcy odsetki z tytułu zabezpieczeń - 260,87 zł
Kwota wyniku wykazana w „Rachunku zysków i strat” - 64 382,86 zł

ZA ZGODNOŚĆ
Z ORYGINAŁEM

z upoważnienia
DYREKTORA BIBLIOTEKI

Marie Szabałowska
Kierownik Działu Instrukcyjno-Metodycznego

Jastrzębie Zdrój, dnia 26.03.2012r.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Wielkopolska 1a
tel. 32 4717-697, 4716-768, fax 32 4732-576
NIP 633-000-95-56

Główny księgowy
Wacław Bednorz

Główny księgowy

DYREKTOR BIBLIOTEKI
mgr Maria Kucharska

Dyrektor