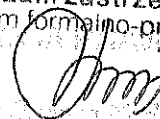


108

Do projektu *Wartkoobremnia*
nie zgłaszam zastrzeżeń
pod względem formalno-prawnym



ZARZĄDZENIE NR 108/2017
BURMISTRZA MIASTA SŁAWNÓ
z dnia 11 maja 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki
Publicznej w Sławnie za 2016 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U. z 2016 r, poz.1047), zarządzam co następuje :

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sławnie za
2015 rok, na które składa się :

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów
i pasywów wykazuje sumę 345.400,79 zł.
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.
wykazujący stratę w kwocie 16.378,81 zł.
- 3) informacja dodatkowa.

§ 2

Nie pokrywa się strat wykazanych w sprawozdaniu finansowym.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

dr inż. Krzysztof Marek Frankenstein



BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2016

SEKRETARIAT
URZĘDU MIEJSKIEGO w SŁAWNIED
A
T
A

22.03.2017

Liczba..... podpis *S. S.*

Jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	348 407,35	338 785,29	A	Kapitał (fundusz) własny	356 768,68	344 029,87
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	368 671,28	360 408,68
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	348 407,35	338 785,29	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	348 407,35	338 785,29				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	346 735,39	334 188,83	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 671,96	4 596,46	VIII	Zysk (strata) netto	-11 902,60	-16 378,81
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	304,66	1 370,92
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	I	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	304,66	1 370,92
	- inne papiery wartościowe			I	Wobec jednostek powiązanych	304,66	1 370,92
	- udzielone pożyczki			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	304,66	1 370,92
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- do 12 miesięcy	304,66	1 370,92
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	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		

B	Aktywa obrotowe	8 665,99	6 615,50	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
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		
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	8 332,18	6 615,50				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 332,18	6 615,50				
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	8 332,18	6 615,50				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 332,18	6 615,50				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	333,81					
AKTYWA razem (suma poz. A I B)		357 073,34	345 400,79	PASYWA razem (suma poz. A I B)		357 073,34	345 400,79

17.02.2017

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

Księgowy
Krzysztof Szwarc

REKTOR

17.02.2017

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

Elżbieta Kosińska-Róg

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

76-100 SŁAWNO

ul. Rapackiego 16 A, tel. 059/ 816 510 sporządzony za okres

01.01-31.12.2016

Regon 000917655, NIP 839-24-74-121

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	532 012,98	537 158,00
	– 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		
V	Dotacje do działalności podstawowej (w tym od organizatora)	532 012,98	537 158,00
B	Koszty działalności operacyjnej	507 025,00	519 550,68
I	Amortyzacja	12 964,56	13 262,06
II	Zużycie materiałów i energii	35 454,24	40 499,29
III	Usługi obce	28 289,49	20 385,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	363 102,30	365 348,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	63 304,84	77 847,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 909,57	2 208,94
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	24 987,98	17 607,32
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 582,44	2 661,80
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2 582,44	2 661,80
E	Pozostałe koszty operacyjne	39 475,22	36 651,41
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	39 475,22	36 651,41
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-11 904,80	-16 382,29
G	Przychody finansowe	2,20	3,48
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	2,20	3,48
	– 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)	-11 902,60	-16 378,81
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (I.I. – I.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I.1 – J)	-11 902,60	-16 378,81
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-11 902,60	-16 378,81

[Podpis]
Kierownik

DIREKTOR

mgr Elżbieta Kosinska-Nowak

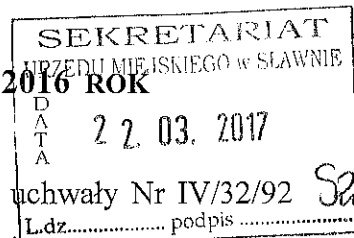
14.02.2017

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

14.02.2017

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

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA ZA 2016 ROK



Miejska Biblioteka Publiczna w Sławnie została utworzona na mocy uchwały Nr IV/32/92 Rady Miejskiej w Sławnie z dnia 26 sierpnia 1992 r. i działa na podstawie:

- ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001 r. Nr 13, poz. 128),
- ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. Nr 85, poz. 539 z późn. zm.),
- porozumienia z dnia 31 października 2002 r. pomiędzy Zarządem Miasta w Sławnie a Zarządem Powiatu Sławieńskiego w sprawie powierzenia Miastu Sławno wykonywania zadań powiatowej biblioteki publicznej dla powiatu sławieńskiego.

Biblioteka jest samorządową instytucją kultury. Posiada osobowość prawną i samodzielnie prowadzi gospodarkę finansową.

Biblioteka służy zaspokajaniu i rozwojowi potrzeb czytelniczych i informacyjnych oraz upowszechnianiu wiedzy i rozwojowi kultury.

W bibliotece zatrudnia się pracowników:

- działalności podstawowej – 7 osób (dyrektor – kontrakt menadżerski, 6 osób na stanowiskach bibliotekarskich),
- działalności obsługi – 3 osoby (główny księgowy–3/8 et., informatyk, sprzątaczką–1/2 et.)

Podstawą gospodarki finansowej Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sławnie jest roczny plan finansowy określający przewidywane przychody i koszty.

Koszty bieżącej działalności i zobowiązania biblioteka pokrywa prawie w 100% z dotacji otrzymanej z Urzędu Miasta.

Rokiem obrachunkowym jest okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Sprawozdawczość finansowa sporządzona jest na dzień kończący rok obrachunkowy, tj. 31.12.2016 r. i składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji dodatkowej.

Bilans sporządzany jest w formie uproszczonej, gdyż instytucja nie osiągnęła dwóch z trzech wielkości określonych w art. 50 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji 1 wariantu porównawczego i informacja dodatkowa w formie uproszczonej.

Fundusz jednostki stanowią środki trwałe i obrotowe. Wartość inwentarzowa środków trwałych stanowi kwotę:

- środki trwałe – 532.024,36 zł,
- księgozbiory – 717.028,87 zł.

Środki trwale amortyzowane są systemem liniowym, tzn. co miesiąc, amortyzacja w roku 2016 wynosi kwotę 13.262,06 zł. Ogółem amortyzacja środków trwałych wynosi 193.239,07 zł. Wartość księgozbiorów podlega całkowitemu umorzeniu.

W roku 2016 Miejska Biblioteka Publiczna w Sławnie osiągnęła przychody:

- dotacja podmiotowa z Urzędu Miejskiego w Sławnie, w tym dotacja powiatowa – 30.000 zł	525.438,00 zł
- dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości książkowych	11.720,00 zł
- użyczenie Sali na przeprowadzenie kursu z PBP	525,00 zł
- prowizja za terminowe naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego	82,00 zł
- odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym	3,48 zł
- wpływy z kar za przetrzymywanie książek przez czytelników	747,00 zł
R a z e m p r z y c h o d y	<u>538.515,48 zł</u>

Pozostałe przychody (niefinansowe) tym:

- dary książkowe od czytelników o wartości – 1.307,80 zł

Koszty ponoszone przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Sławnie w 2016 roku:

- zużycie materiałów i energii, w tym: energia elektryczna, gaz, woda, prasa, materiały biurowe, środki czystości, dwa zestawy komputerowe, laptop	40.499,29 zł
- usługi obce, w tym: usługi komunalne, telekomunikacyjne, kominarskie, regeneracja gaśnic, okresowe badanie i dozór pieca c.o., naprawa schodów wejściowych i dachu	20.385,34 zł
- wynagrodzenia, w tym: wynagrodzenia pracownicze	365.348,02 zł
- świadczenia na rzecz pracowników, w tym: składki ZUS, świadczenia urlopowe, szkolenia i inne	77.847,03 zł
- amortyzacja środków trwałych	13.262,06 zł
- pozostałe koszty, w tym: podróże służbowe krajowe	2.208,94 zł
- pozostałe koszty operacyjne, w tym: zakup księgozbiorów – 35.343,22 zł, dary książkowe od czytelników – 1.307,80 zł	36.651,41 zł
R a z e m k o s z t y	<u>556.202,09 zł</u>

Fundusz własny instytucji na koniec 2016 r. – 360.408,68 zł

Wynik finansowy na koniec 2016 r. – – 16.378,81 zł strata.

Sławno, 17 marca 2017 r.

Miejski Urząd Miejski
Krzysztof Szwed

DYREKTOR
mgr Elżbieta Kosłowska-Róga