

166

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

RADCA PRAWNY

Danuta Kuderna
mgr Danuta Kuderna

ZARZĄDZENIE NR 166/2018
BURMISTRZA MIASTA SŁAWNO
z dnia 10 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki
Publicznej w Sławnie za 2017 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości
(Dz. U z 2018 r. poz. 395 ze zm.), zarządzam co następuje:

§ 1.

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sławnie
za 2017 rok, na które składa się:

1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2017 r., który po stronie aktywów
i pasywów wykazuje sumę 334.846,76 zł

2) rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r.,
który wykazuje stratę w kwocie 19.899,24 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 Franzenstein

FB
27.03.2018

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2017 r.

STANOWISKO
Liczba 3213 podpis

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2016	2017			2016	2017
A	Aktywa trwałe	338.785,29	325.311,13	A	Kapitał (fundusz) własny	344.029,87	324.130,63
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	360.408,68	344.029,87
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	338.785,29	325.311,13	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	338.785,29	325.311,13				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)						
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	334.188,83	321.642,27	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4.596,46	3.668,86	VIII	Zysk (strata) netto	-16.378,81	-19.899,24
d)	środki transportu			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.370,92	10.716,13
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
III	Należności długoterminowe			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				– krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe				– krótkoterminowe		
	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		
	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
a)	w jednostkach powiązanych			a)	kredyty i pożyczki		
	– udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– udzielone pożyczki			d)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.370,92	10.716,13
b)	w pozostałych jednostkach			1	Wobec jednostek powiązanych	1.370,92	10.716,13
	– udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.370,92	1.180,50
	– inne papiery wartościowe				– do 12 miesięcy	1.370,92	1.180,50
	– udzielone pożyczki				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		9.535,63
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

Załącznik nr 5

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

76-100 SŁAWNO

ul. Rapackie 059/810 76 77

Regon 000917655, NIP 839-24-74

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2017 – 31.12.2017 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

SEKRETARIAT
URZĘDU MIEJSKIEGO w SŁAWNIE

27.03.2018

L.dz..... podpis

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	537.158,00	546.930,37
	– 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)	537.158,00	546.930,37
B	Koszty działalności operacyjnej	519.550,68	573.741,55
I	Amortyzacja	13.262,06	13.474,16
II	Zużycie materiałów i energii	40.499,29	91.588,13
III	Usługi obce	20.385,34	23.705,50
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	365.348,02	364.917,30
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	77.847,03	79.102,04
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2.208,94	954,42
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	17.607,32	-26.811,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	2.661,80	6.894,20
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	2.661,80	6.894,20
E	Pozostałe koszty operacyjne	36.651,41	-
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	36.651,41	-
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-16.382,29	-19.916,98
G	Przychody finansowe	3,48	17,74
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	3,48	17,74
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
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)	-16.378,81	-19.899,24
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-16.378,81	-19.899,24
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-16.378,81	-19.899,24

27.03.2018/

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

Krzysztof Szmajda

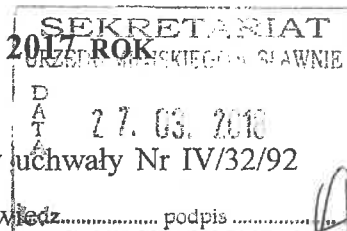
27.03.2018/

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

DYREKTOR

mgr Eżbieta Kosińska-Röp

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA ZA 2017 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 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. Sprawozdawczość finansowa sporządzona jest na dzień kończący rok obrachunkowy, tj. 31.12.2017 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 – 750.681,88 zł.

Środki trwałe amortyzowane są systemem liniowym, tzn. co miesiąc, amortyzacja w roku 2017 wynosi kwotę 13.474,16 zł. Ogółem amortyzacja środków trwałych wynosi 206.713,23 zł. Wartość księgozbiorów podlega całkowitemu umorzeniu.

W roku 2017 Miejska Biblioteka Publiczna w Sławnie osiągnęła przychody:

- Dotacja podmiotowa z Urzędu Miejskiego w Sławnie, w tym dotacja powiatowa – 20.000 zł	535.230,37 zł
- Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych	11.700,00 zł
- Wpływy ze sprzedaży książki „W krainie bajek ziemi sławieńskiej” na kiernaszu zorganizowanym w ramach Zachodniopomorskich Dni Dziedzictwa	900,00 zł
- Prowizja za terminowe naliczanie i odprowadzanie podatku dochodowego	82,00 zł
- Wpłaty od rodziców dzieci uczestniczących w „Wakacje w bibliotece” jako partycypacja w kosztach organizowanych zajęć	1.880,00 zł
- wpływy z kar za przetrzymywanie książek przez czytelników	563,80 zł
- Dary książkowe od czytelników, fundacji i innych bibliotek	3.468,40 zł
- Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym	17,74 zł
Razem przychody	<u>553.842,31 zł</u>

Koszty ponoszone przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Sławnie w 2017 roku:

- amortyzacja środków trwałych	13.474,16 zł
- zużycie materiałów i energii, w tym: energia elektryczna, gaz, woda, prasa, książki, materiały biurowe, środki czystości, dwa zestawy komputerowe, laptop, drukarki i inne	91.588,13 zł
- usługi obce, w tym: usługi komunalne, telekomunikacyjne, kominiarskie, regeneracja gaśnic, okresowe badanie i dozór pieca c.o., spotkania z pisarzami, warsztaty literackie, teatryki dla dzieci	23.705,50 zł
- wynagrodzenia, w tym: wynagrodzenia pracownicze	364.917,30 zł
- świadczenia na rzecz pracowników, w tym: składki ZUS, świadczenia urlopowe, szkolenia, badania lekarskie, dopłaty do szkieł kontaktowych	79.102,04 zł
- pozostałe koszty, w tym: podróże służbowe krajowe	954,42 zł
Razem koszty	<u>573.741,55 zł</u>

Fundusz własny instytucji na koniec 2017 r. – 344.029,87 zł

Wynik finansowy na koniec 2017 r. – – 19.899,24 zł strata.

Sławno, 27 marca 2018 r.

Stowarzyszenie
Krzysztof Nowakowski

DYREKTOR
mgr Elżbieta Kosińska-Róp