

AKTYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE	5 403 441,75	5 235 907,00
I. Wartości niematerialne i prawne	3 523,13	2 013,23
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 523,13	2 013,23
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 399 918,62	5 233 893,77
1. Środki trwałe	5 399 918,62	5 233 893,77
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	123 527,00	123 527,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 176 489,07	5 018 791,67
c) urządzenia techniczne i maszyny	86 975,26	64 716,78
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	12 927,29	26 858,32
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	112 440,35	184 766,68
I. Zapasy	3 932,94	3 978,14
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	3 932,94	3 978,14
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	19 319,21	14 714,50
1. Należności od jednostek powiązanych	15 354,00	13 620,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	15 354,00	13 620,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 965,21	1 094,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	3 965,21	1 094,50

powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	81 889,06	158 687,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	81 889,06	158 687,46
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	81 889,06	158 687,46
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	81 889,06	158 687,46
inne środki pieniężne	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 299,14	7 386,58
AKTYWA RAZEM	5 515 882,10	5 420 673,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
J. Ciosek
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Migosz
Izabela Migosz

Miejська Biblioteka Publiczna
47 - 200 Kędzierzyn - Koźle, Rynek 3
tel. 482 37 80; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872
D-530549007-90953209
K 3 A32 53209

PASywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	257 879,74	301 693,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	221 957,04	221 957,04
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	68 309,95	35 922,70
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-32 387,25	43 813,89
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 258 002,36	5 118 980,05
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
długoterminowa	0,00	0,00
krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
długoterminowe	0,00	0,00
krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	41 830,17	82 540,91
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 100,71	44 856,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 100,71	714,16
do 12 miesięcy	1 100,71	714,16
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	44 142,67
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 173,53	23 725,65
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 096,95	9 654,51
do 12 miesięcy	11 096,95	9 654,51
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki na otrzymane dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych tytułów publiczno-prawnych	5 772,47	5 762,03
h) z tytułu wynagrodzeń	8 304,11	8 309,11
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	15 555,93	13 958,43
IV. Rozliczenia międzyokresowe	5 216 172,19	5 036 439,14
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 216 172,19	5 036 439,14
długoterminowe	5 216 172,19	5 036 439,14
krótkoterminowe	0,00	0,00
PASywa RAZEM	5 515 882,10	5 420 673,68

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu
sporządzony za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku.

Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 074 753,47	3 533 499,02
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	92 295,07	135 518,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 668,40	5 524,50
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 872 290,00	3 247 647,33
VI. Pozostałe dotacje	103 500,00	144 809,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 345 024,66	3 787 093,06
I. Amortyzacja	450 947,26	495 883,09
II. Zużycie materiałów i energii	261 968,98	282 595,03
III. Usługi obce	223 980,87	456 078,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 770,35	5 897,91
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 982 814,44	2 103 793,11
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	407 011,93	422 910,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 678,69	17 309,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 852,14	2 624,89
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-270 271,19	-253 594,04
D. Pozostałe przychody operacyjne	244 750,84	297 497,32
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	44 142,67
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	244 750,84	253 354,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 866,90	11,31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	6 866,90	11,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-32 387,25	43 891,97
G. Przychody finansowe	182,90	319,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	182,90	319,71
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	182,90	397,79
I. Odsetki, w tym:	182,90	319,71
dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	78,08
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-32 387,25	43 813,89
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-32 387,25	43 813,89

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2018 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze.

Sprawozdanie finansowe za 2018 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej, z siedzibą w Kędzierzynie-Koźlu, Rynek 3 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

Miejska Biblioteka Publiczna w Kędzierzynie-Koźlu jest centralną placówką miejskiej sieci bibliotek publicznych. Zapewnia pełną obsługę biblioteczną mieszkańcom miasta. Biblioteka wraz z filiami i oddziałami jest samorządową instytucją kultury działającą w obrębie krajowej sieci bibliotecznej a tworzą ją:

- Miejska Biblioteka Publiczna zlokalizowana na os. Stare Miasto Rynek 3
- Filia nr 1 zlokalizowana na os. Pogorzelec ul. Słowackiego 6
- Filia nr 4 zlokalizowana na os. Blachownia ul. Wyzwolenia 7
- Filia nr 5 zlokalizowana na os. Śródmieście ul. Damrota 32
- Filia nr 8 zlokalizowana na os. Sławięcice ul. S. Batorego 32
- Filia nr 10 zlokalizowana na os. Kłodnica ul. Krasickiego 1
- Filia nr 11 zlokalizowana na os. Piastów ul. K. Wielkiego 17
- Filia nr 13 zlokalizowana na os. Azoty ul. W. Grabskiego 6

Organizatorem Biblioteki jest Gmina Kędzierzyn-Koźle, która zapewnia warunki do rozwoju biblioteki.

Biblioteka posiada osobowość prawną i jest wpisana do gminnego rejestru instytucji kultury pod nr 1/92.

Jednostka dokonała zgłoszenia rejestracyjnego i nadano jej:

- numer identyfikacyjny REGON: 530548667 nadany przez Urząd Statystyczny w Opolu,
- numer identyfikacji podatkowej NIP: 749-10-04-872 nadany przez Urząd Skarbowy w Kędzierzynie-Koźlu.

Celem działalności Miejskiej Biblioteki Publicznej zgodnie z jej statutem jest zaspokajanie potrzeb i oczekiwań społeczności lokalnej z zakresu edukacji, kultury i informacji z uwzględnieniem optymalnego wykorzystania zasobów bibliotecznych, infrastruktury i kadry bibliotecznej.

Do podstawowych zadań Biblioteki należy w szczególności:

- gromadzenie, opracowywanie, udostępnianie materiałów bibliotecznych na wszystkich dostępnych nośnikach,
- gromadzenie, opracowywanie oraz udostępnianie zbiorów służących obsłudze potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych, zwłaszcza dotyczących wiedzy o Ziemi Kozielskiej oraz dokumentującej jej dorobek kulturowy, naukowy i gospodarczy,
- pełnienie funkcji ośrodka informacji biblioteczno-bibliograficznej, organizowanie wypożyczeń międzybibliotecznych, opracowywanie i publikowanie bibliografii Ziemi Kozielskiej oraz innych materiałów informacyjnych o charakterze regionalnym,
- udzielanie bibliotekom pomocy instrukcyjno-metodycznej,
- inicjowanie i organizowanie różnorodnych form działalności zmierzających do rozwoju czytelnictwa,
- promowanie zbiorów, pisarzy i działalności bibliotecznej,
- realizowanie ustawowych powinności ustalonych dla bibliotek wchodzących w skład ogólnokrajowej sieci bibliotecznej.

Dążąc do prawidłowej i pełnej realizacji zadań statutowych Biblioteka stosuje następujące środki i metody:

- atrakcyjne formy promocji książek, innych zbiorów i czytelnictwa ze szczególnym uwzględnieniem materiałów dotyczących regionu i Ziemi Kozielskiej,
- opracowanie programów, organizowanie i prowadzenie szkoleń, doskonalenia zawodowego pracowników biblioteki,
- organizowanie imprez kulturalnych (wystaw, spotkań z twórcami, konkursów, itp.),
- współdziałanie z innymi bibliotekami, instytucjami oświatowymi, wychowawczymi, upowszechniania kultury, stowarzyszeniami i innymi organizacjami pozarządowymi.

2. *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.*

Nie dotyczy.

3. *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.*

Miejska Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2018 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

4. *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.*

W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była, więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5. *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Kędzierzynie-Koźlu działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmiennym zakresie.

6. *W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowania metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).*

Nie dotyczy.

7. *Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.*

W sprawozdaniu finansowym zasady rachunkowości zostały przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami.

- Rachunek zysków i start sporządzony w wariantcie porównawczym.
- Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, stosując metodę liniową naliczenia amortyzacji, odpisy dokonywane są jednorazowo na koniec roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach podatkowych. Do bilansu składniki te wycenia się wg wartości netto.
- Należności i zobowiązania wykazuje się w bilansie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe w kwotach wynikających z zapłaty.
- Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.
- Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla Fundusz instytucji kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji.
- Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków, których wykonanie nastąpi w następnych okresach oraz środki otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych.
- Rozliczenia międzyokresowe kosztów instytucja kultury dokonuje, jeżeli koszty dotyczą innych okresów niż okres, w którym zostały poniesione.
- Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzono w formie uproszczonej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok 2018 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Bilans został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2018 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę **5 420 673,68 zł**.

▪ **AKTYWA** **5 420 673,68 zł**

W skład aktywów wchodzi:

- 1) Aktywa trwale, które zamknęły się kwotą netto **5 235 907,00 zł**
w tym:
- środki trwałe - **5 233 893,77 zł**
 - wartości niematerialne i prawne - **2 013,23 zł**

Wartość majątku trwałego oraz środków trwałych w budowie

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego		
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto
I	Rzeczowy majątek trwały ogółem	6 995 194,12	1 595 275,50	5 399 918,62	7 000 886,93	1 766 993,16	5 233 893,77
1.	Grunty	123 527,00	0,00	123 527,00	123 527,00	0,00	123 527,00
2.	Budynki i budowle	6 307 896,14	1 131 407,07	5 176 489,07	6 307 896,14	1 289 104,47	5 018 791,67
3.	Urządzenie techniczne i maszyny	388 678,65	301 703,39	86 975,26	376 371,46	311 654,68	64 716,78
-	zestawy komputerowe	340 403,45	273 190,26	67 213,19	315 245,49	273 808,54	41 436,95
-	urządzenia techniczne	48 275,20	28 513,13	19 762,07	61 125,97	37 846,14	23 279,83
4.	Inne środki trwałe	175 092,33	162 165,04	12 927,29	193 092,33	166 234,01	26 858,32
-	kserokopiarki	50 020,04	48 166,78	1 853,26	50 020,04	48 726,78	1 293,26
-	wyposażenie	112 585,57	102 050,26	10 535,31	130 585,57	105 020,51	25 565,06
-	pianino cyfrowe, sprzęt nagłaśniający	12 486,72	11 948,00	538,72	12 486,72	12 486,72	0,00
II	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	644 830,39	644 830,39	0,00	700 208,77	700 208,77	0,00
III	Wartości niematerialne i prawne	174 753,85	171 230,72	3 523,13	175 855,93	173 842,70	2 013,23
	OGÓLEM	7 814 778,36	2 411 336,61	5 403 441,75	7 876 951,63	2 641 044,63	5 235 907,00

Informacja w zakresie zmian o stanie majątku trwałego w 2018 roku

I ZWIĘKSZENIE		
1.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	31 528,77
1.1	Urządzenie techniczne i maszyny	13 528,77
-	ploter "Złote książki w górach i miastach"	13 528,77
1.2	Inne środki trwałe	18 000,00
-	zestaw mebli - Oddział dla dzieci	18 000,00
2.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	82 312,63
-	zestaw komputerowy	4 249,65
-	zestaw do monitoringu	5 092,20
-	zestaw nagłaśniający	7 853,55
-	urządzenie wielofunkcyjne	1 912,65
-	kasa fiskalna	1 586,70
-	system alarmowy	1 414,50
-	klimatyzator ścienny	5 412,00
-	8 szt. - zestaw komputerowy	15 783,36
-	8 szt. - zestaw komputerowy	12 044,16
-	Zintegrowana Brama bezpieczeństwa ZYXELL ZYWALL USG310	6 527,61
-	Zestaw mikrofonów bezprzewodowych AKG WMS40 mini dual Voice Set	583,02
-	urządzenie wielofunkcyjne	2 337,00
-	regaly biblioteczne	2 500,00
-	aparat "Złote książki w górach i miastach"	3 227,52
-	projektor "Złote książki w górach i miastach"	3 784,71
-	ekran "Złote książki w górach i miastach"	322,26
-	urządzenie wielofunkcyjne "Złote książki w górach i miastach"	3 966,75
-	antyramy 30 szt. "Złote książki w górach i miastach"	3 714,99
3.	Wartości niematerialne i prawne	1 102,08
-	Oprogramowanie CafeSuite - 2 szt.	1 102,08
Razem zwiększenia:		114 943,48

II ZMNIEJSZENIA (likwidacja starego wyposażenia)		
1.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	-25 835,96
1.1	Urządzenie techniczne i maszyny	-25 835,96
-	zestawy komputerowe	-25 157,96
-	urządzenia techniczne	-678,00
1.2	Inne środki trwałe	0,00
2.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	-26 934,25
Razem zmniejszenia:		-52 770,21

▪ zbiory biblioteczne

0,00 zł

Wartość zbiorów bibliotecznych							
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego		
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto
1.	Książki	1 998 240,85	1 998 240,85	0,00	2 130 563,55	2 130 563,55	0,00
2.	Zbiory audiowizualne	69 383,74	69 383,74	0,00	69 383,74	69 383,74	0,00
3.	Płyty DVD	117 846,58	117 846,58	0,00	134 688,07	134 688,07	0,00
4.	Dokumenty elektroniczne	75 924,76	75 924,76	0,00	93 584,22	93 584,22	0,00
5.	Prasa - czasopisma oprawne	94 849,85	94 849,85	0,00	96 824,65	96 824,65	0,00
OGÓLEM		2 356 245,78	2 356 245,78	0,00	2 525 044,23	2 525 044,23	0,00

Informacja w zakresie zmian o stanie zbiorów bibliotecznych w 2018 roku

I ZWIĘKSZENIA		
1.	Książki	177 341,35
2.	Płyty DVD	17 677,80
3.	Dokumenty elektroniczne	18 852,35
4.	Prasa - czasopisma oprawne	1 974,80
Razem zwiększenia:		215 846,30

II ZMNIEJSZENIA		
1.	Książki	-45 018,65
2.	Płyty DVD	-836,31
3.	Dokumenty elektroniczne	-1 192,89
4.	Prasa - czasopisma oprawne	0,00
Razem zmniejszenia:		-47 047,85

2) Aktywa obrotowe, które zamknęły się kwotą	-	184 766,68 zł
w tym:		
▪ zapasy w postaci towarów	-	3 978,14 zł
▪ należności krótkoterminowe	-	14 714,50 zł
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS od pracowników		13 620,00 zł
- należności od pozostałych jednostek		1 094,50 zł
- <i>Kolporter Opole</i>		72,79
- <i>Wspólnota Mieszkaniowa Rynek 3 Kędzierzyn-Koźle</i>		1 021,71
▪ środki pieniężne w kasie	-	886,60 zł
▪ środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	157 800,86 zł
▪ krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	7 386,58 zł
▪ PASYWA		5 420 673,68 zł

W skład pasywów wchodzi:

1) Fundusz instytucji kultury - **221 957,04 zł**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz instytucji kultury	221 957,04	0,00	0,00	221 957,04

2) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - **35 922,70 zł**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz rezerwowy	68 309,95	0,00	32 387,25	35 922,70

Fundusz rezerwowy został zmniejszony o kwotę 32 387,25 zł, która stanowiła stratę netto za ubiegły rok. Fundusz uległ zmniejszeniu na podstawie zarządzenia Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle nr 2093/KST/2018 z dnia 18 maja 2018 roku zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2017 samorządowej instytucji kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu.

3) Zysk netto na kwotę - **43 813,89 zł**

Pozytywny wynik finansowy w całości zwiększy Fundusz rezerwowy w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle.

4) Zobowiązania krótkoterminowe na kwotę - **82 540,91 zł**
na które składają się:

1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	44 856,83 zł
- z tytułu dostaw i usług:	714,16 zł
- <i>Miejski Ośrodek Kultury Kędzierzyn-Koźle</i>	70,80 zł
- <i>Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Kędzierzyn-Koźle</i>	16,51 zł
- <i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Kędzierzyn-Koźle</i>	626,85 zł

- inne:	44 142,67 zł
- <i>Urząd Miasta Kędzierzyn-Koźle – zwrot dotacji</i>	44 142,67 zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 725,65 zł
- z tytułu dostaw i usług	9 654,51 zł
- <i>Tauron Sprzedaż Kraków</i>	2 987,46 zł
- <i>Poczta Polska RUP Kędzierzyn-Koźle</i>	762,31 zł
- <i>„Odnowa” Sp. z o.o. Opole</i>	2 656,80 zł
- <i>„Netia” Warszawa</i>	498,72 zł
- <i>Tauron Dystrybucja Kraków</i>	892,67 zł
- <i>Prof-Serwis Opole</i>	562,11 zł
- <i>Solid Group Sp. z o.o. Warszawa</i>	430,50 zł
- <i>Wojewódzki Zakład Doskonalenia Zawodowego Opole</i>	863,94 zł
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	5 762,03 zł
- z tytułu wynagrodzeń	8 309,11 zł
3. Fundusze specjalne - ZFŚS	13 958,43 zł

5) Rozliczenia międzyokresowe - 5 036 439,14 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Rozliczenia międzyokresowe	5 216 172,19	13 528,77	193 261,82	5 036 439,14

Rozliczenia międzyokresowe uległy zwiększeniu z tytułu finansowania zadania pn. „Złote książki w górach i miastach” mikroprojektu realizowanego w ramach Funduszu Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad Programu INTERREG V-A Republika Czeska-Polska. W ramach projektu zakupiono środek trwały – ploter o wartości 13 528,77 zł.

W trakcie roku obrotowego dokonano zmniejszeń o odpisy amortyzacyjne środków trwałych zakupionych z dotacji.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat został sporządzony w wariantcie porównawczym zgodnie ze stanem ksiąg obejmujący okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku. Miejska Biblioteka Publiczna za 2018 rok osiągnęła pozytywny wynik finansowy w wysokości 43 813,89 zł. Zysk netto instytucji kultury w całości zostanie przeznaczony na zwiększenie Funduszu rezerwowego w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle.

1) Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży oraz poniesionych kosztów rodzajowych w 2018 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie zł
I.	PRZYCHODY	3 831 316,05
1.	Przychody ze sprzedaży oraz dotacje	3 533 499,02
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów	135 518,19
1.2.	Przychody ze sprzedaży towarów	5 524,50
1.3.	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 247 647,33
1.4.	Pozostałe dotacje	144 809,00
	- dotacja na realizację zadań w zakresie edukacji ekologicznej	60 000,00
	- dotacja na realizację zadań biblioteki powiatowej	40 000,00
	- dotacja na zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych	44 809,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne	297 497,32
2.1.	Dotacje - finansowanie zadania pn. „Złote książki w górach i miastach”	44 142,67
2.2.	Inne przychody operacyjne	253 354,65
	- przetrzymanie zbiorów bibliotecznych, kary umowne itp.	27 969,26
	- otrzymane odszkodowania – zdarzenia losowe	18 718,71
	- pokrycie amortyzacji	193 261,82
	- przychody rzeczowe – dary zbiorów bibliotecznych	13 404,86
3.	Przychody finansowe	319,71
	- odsetki naliczone	319,71
II.	KOSZTY	3 787 502,16
1.	Koszty działalności operacyjnej	3 787 093,06
1.1.	Amortyzacja	495 883,09
*	amortyzacja jednorazowa	260 412,64
	- środki trwałe w ramach zadania pn. „Złote książki w górach i miastach”	15 016,23
	aparatus fotograficzny	3 227,52
	projektor	3 784,71
	ekran	322,26
	urządzenie wielofunkcyjne	3 966,75
	antyramy 30 szt.	3 714,99
	- wartości niematerialne i prawne	1 102,08
	oprogramowanie CafeSuife - 2 szt.	1 102,08
	- środki trwałe	67 296,40
	zestaw komputerowy, urządzenie wielofunkcyjne - Oddział dla młodzieży	6 162,30
	zestaw do monitoringu - Oddział dla młodzieży	5 092,20

zestaw nagłaśniający - Oddział dla młodzieży	7 853,55
kasa fiskalna - Oddział dla młodzieży	1 586,70
system alarmowy - Oddział dla młodzieży	1 414,50
klimatyzator ścienny - Oddział dziecięcy	5 412,00
zestaw komputerowy - 16 szt.	27 827,52
zintegrowana Brama bezpieczeństwa ZYXELL ZYWALL USG310	6 527,61
zestaw mikrofonów bezprzewodowych	583,02
urządzenie wielofunkcyjne	2 337,00
regal biblioteczny - komplet	2 500,00
- zbiory biblioteczne	213 404,86
zakup z dotacji na zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych	44 809,00
zakup z dotacji na zadanie ekologiczne	17 286,82
zakup z dotacji na realizację Biblioteki Powiatowej	36 998,80
zakup z dotacji bieżąca	100 905,38
dary	13 404,86
* amortyzacja stopniowa	199 063,52
- <i>środki trwałe</i>	197 553,62
- <i>wartości niematerialne i prawne</i>	1 509,90
1.2. Zużycie materiałów i energii	282 595,03
* materiały	141 663,94
prenumerata prasy	45 572,79
materiały eksploatacyjne, remontowe, drobne wyposażenie, biurowe, biblioteczne, inroligatorskie, środki czystości itp.	52 290,12
materiały na organizację imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę, Jubileusz MBP	43 801,03
* energia	140 931,09
energia elektryczna	53 817,88
centralne ogrzewanie	70 376,13
opał, gaz	12 722,14
woda	4 014,94
1.3. Usługi obce	456 078,97
* usługi remontowe	116 582,93
dostosowanie pomieszczeń do warunków sanitarnych i p.poż i elektryki - Oddział dla młodzieży	55 607,41
remont pomieszczeń - Rynek 3	37 597,86
dostawa i montaż klimatyzacji - Filia nr 5 MBP	6 363,00
drobne naprawy, serwisy, konserwacja itp.	17 014,66
* usługi telekomunikacyjne i pocztowe	26 708,26
opłaty pocztowe i RTV	10 914,98
usługi telekomunikacyjne	7 586,84
usługi internetowe	8 206,44
* pozostałe usługi obce	312 787,78
czynsze, wywóz śmieci	35 798,74
abonamenty roczne (polisy)	30 373,70
organizacja imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę, Jubileusz MBP	161 908,36
pozostałe usługi	84 706,98
1.4. Podatki i opłaty	5 897,91
* <i>opłata z tytułu ZAiKS</i>	5 398,47
* <i>opłata skarbową, targowa</i>	499,44
1.5. Wynagrodzenia	2 103 793,11
* <i>wynagrodzenia osobowe</i>	2 008 896,11
* <i>wynagrodzenia bezosobowe poniesione między innymi na organizację imprez promujących czytelnictwo: spotkania, warsztaty itp.</i>	94 897,00

1.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	422 910,54
*	<i>składki na ubezpieczenia społeczne i FP z wynagrodzeń osobowych</i>	367 791,54
*	<i>składki na ubezpieczenia społeczne i FP z wynagrodzeń bezosobowych</i>	1 655,82
*	<i>odpis na ZFŚS</i>	47 181,37
*	<i>pozostałe świadczenia na rzecz pracowników</i>	6 281,81
1.7.	Pozostałe koszty	17 309,52
*	<i>delegacje i ryczałty samochodowe</i>	10 821,51
*	<i>ubezpieczenia majątkowe i inne opłaty</i>	6 488,01
1.8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 624,89
2.	Pozostałe koszty operacyjne	11,31
3.	Koszty finansowe	397,79
*	<i>naliczone odsetki niezapłacone</i>	319,71
*	<i>ujemne różnice kursowe</i>	78,08
4.	Podatek dochodowy	0,00
III.	WYNIK FINANSOWY	43 813,89

INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 36,21 etatów przeliczeniowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Przeciętna liczba zatrudnionych w tym pracownicy:	34,65	2,64	1,08	36,21
- <i>administracyjno-biurowi</i>	6	0	0	6
- <i>merytoryczni</i>	24,02	2,29	1,08	25,23
- <i>obsługi</i>	4,63	0,35	0	4,98

Na wzrost zatrudnienia znaczący wpływ miało przyjęcie osób na zastępstwo wynikających z usprawiedliwionej nieobecności pracowników (urlop macierzyński i świadczenie rehabilitacyjne) oraz utworzenie nowego Oddziału dla Młodzieży. Na zmniejszenie zatrudnienia wpłynęło przejście na emeryturę pracownika i zakończenie stosunku pracy.

Kędzierzyn-Koźle, dn. 22 marca 2019 rok

GLÓWNY KASJER
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
47 - 200 Kędzierzyn - Koźle, Rynek 3
tel. 482 37 00; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872
p. 530548867 - 80953209
53 3 832 53209