

Kędzierzyn-Koźle, dn. 26 marca 2021 r.

MBP.3021.2.2021



Szanowna Pani

Sabina Nowosielska

Prezydent Miasta

Kędzierzyn-Koźle

Miejska Biblioteka Publiczna w Kędzierzynie-Koźlu przesyła sprawozdanie finansowe za 2020 rok. Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Z poważaniem

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz

Do wiadomości:

- | | | |
|--|---|--------|
| 1. Wydział Finansowy | - | 4 egz. |
| 2. Wydział Kultury, Sportu i Turystyki | - | 1 egz. |
| 3. A/a. | | |

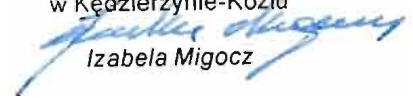
	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE	5 076 285,39	4 884 459,87
I. Wartości niematerialne i prawne	503,33	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	503,33	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 075 782,06	4 884 459,87
1. Środki trwałe	5 075 782,06	4 884 459,87
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	4 861 094,27	4 703 396,87
c) urządzenia techniczne i maszyny	50 816,10	27 801,56
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	40 344,69	29 734,44
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	174 148,93	251 412,05
I. Zapasy	3 925,14	3 886,10
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	3 925,14	3 886,10
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 598,73	10 240,00
1. Należności od jednostek powiązanych	7 929,50	10 080,00
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	7 929,50	10 080,00
2. Należności od pozostałych jednostek	669,23	160,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	509,23	0,00

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	160,00	160,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	154 229,86	237 285,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	154 229,86	237 285,95
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	154 229,86	237 285,95
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	154 229,86	237 285,95
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	7 395,20	0,00
AKTYWA RAZEM	5 250 434,32	5 135 871,92

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu


Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu


Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
47-200 Kędzierzyn-Koźle
ul. Rynek 3
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872 REGON 530548667

PASywa	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	332 951,72	370 996,95
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	79 736,59	110 994,68
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	31 258,09	38 045,23
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 917 482,60	4 764 874,97
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	52 059,71	78 700,52
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	796,70	32 788,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	796,70	827,03
do 12 miesięcy	796,70	827,03
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	31 961,11
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	43 285,27	35 802,16
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:	29 215,08	21 670,97
do 12 miesięcy	29 215,08	21 670,97
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	5 648,47	5 648,47
h) z tytułu wynagrodzeń	8 421,72	8 482,72
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	7 977,74	10 110,22
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 865 422,89	4 686 174,45
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 865 422,89	4 686 174,45
długoterminowe	4 865 422,89	4 686 174,45
krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	5 250 434,32	5 135 871,92

Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 671 118,75	3 294 141,94
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	99 328,00	63 996,33
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	7 061,80	1 757,40
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 399 283,95	3 038 113,89
VI. Pozostałe dotacje	165 445,00	190 274,32
B. Koszty działalności operacyjnej	3 860 562,34	3 463 850,78
I. Amortyzacja	511 598,41	411 470,84
II. Zużycie materiałów i energii	320 134,71	272 706,06
III. Usługi obce	409 297,71	301 764,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 239,14	1 034,75
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 155 704,36	2 062 013,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	439 807,56	396 209,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 526,22	18 020,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 254,23	631,03
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-189 443,59	-169 708,84
D. Pozostałe przychody operacyjne	220 712,34	207 783,45
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	220 712,34	207 783,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	10,65	29,37
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	10,65	29,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	31 258,10	38 045,24
G. Przychody finansowe	51,72	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	51,72	0,00
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	51,73	0,01
I. Odsetki, w tym:	51,72	0,00
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	0,01	0,01
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	31 258,09	38 045,23
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)	31 258,09	38 045,23

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2020 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

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

Sprawozdanie finansowe za 2020 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. Sławęcice 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 2020 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

4. *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne 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 niezmienionym zakresie.

6. *W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego 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 strat 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 2020 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 2020 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę **5 135 871,92 zł**.

▪ **AKTYWA** **5 135 871,92 zł**

W skład aktywów wchodzi:

- 1) Aktywa trwale, które zamknęły się kwotą netto 4 884 459,87 zł
w tym:
- środki trwale 4 884 459,87 zł
 - wartości niematerialne i prawne 0,00 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	7 014 219,14	1 938 437,08	5 075 782,06	7 014 219,14	2 129 759,27	4 884 459,87
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	1 446 801,87	4 861 094,27	6 307 896,14	1 604 499,27	4 703 396,87
3.	Urządzenie techniczne i maszyny	370 902,67	320 086,57	50 816,10	370 902,67	343 101,11	27 801,56
-	- zestawy komputerowe	297 441,33	272 785,81	24 655,52	297 441,33	286 640,93	10 800,40
-	- urządzenia techniczne	73 461,34	47 300,76	26 160,58	73 461,34	56 460,18	17 001,16
4.	Inne środki trwale	211 893,33	171 548,64	40 344,69	211 893,33	182 158,89	29 734,44
-	- kserokopiarki	46 421,04	45 687,78	733,26	46 421,04	46 247,78	173,26
-	- wyposażenie	152 985,57	113 374,14	39 611,43	152 985,57	123 424,39	29 561,18
-	- pianino cyfrowe, sprzęt nagłaśniający	12 486,72	12 486,72	0,00	12 486,72	12 486,72	0,00
II	Wyposażenie (pozostałe środki trwale)	741 686,60	741 686,60	0,00	745 226,42	745 226,42	0,00
III	Wartości niematerialne i prawne	177 100,69	176 597,36	503,33	177 100,69	177 100,69	0,00
	OGÓLEM	7 933 006,43	2 856 721,04	5 076 285,39	7 936 546,25	3 056 086,38	4 884 459,87

Informacja w zakresie zmian o stanie majątku trwałego w 2020 roku

ZWIĘKSZENIE		
I.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	0,00
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki i budowle	0,00
3.	Urządzenie techniczne i maszyny	0,00
4.	Inne środki trwałe	0,00
II.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	6 468,81
	<i>Osuszacze powietrza 2 szt.</i>	<i>1 296,00</i>
	<i>Czytaki 2 szt.</i>	<i>2 040,00</i>
	<i>Telefon komórkowy</i>	<i>3 132,81</i>
III.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
	Razem zwiększenia:	6 468,81

ZMNIEJSZENIE (likwidacja starego wyposażenia)		
I.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	0,00
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki i budowle	0,00
3.	Urządzenie techniczne i maszyny	0,00
4.	Inne środki trwałe	0,00
II.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	- 2 928,99
III.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
	Razem zmniejszenia:	- 2 928,99

▪ 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	2 286 652,09	2 286 652,09	0,00	2 388 150,76	2 388 150,76	0,00
2.	Książki mówione	126 410,45	126 410,45	0,00	144 909,08	144 909,08	0,00
3.	Prasa	94 198,35	94 198,35	0,00	89 841,89	89 841,89	0,00
4.	Płyty DVD	157 852,27	157 852,27	0,00	170 201,95	170 201,95	0,00
5.	Gry planszowe	30 143,07	30 143,07	0,00	35 409,06	35 409,06	0,00
6.	Dokumenty elektroniczne	18 620,31	18 620,31	0,00	15 962,84	15 962,84	0,00
7.	Płyty CD	4 145,93	4 145,93	0,00	4 145,93	4 145,93	0,00
8.	Plansze	5 945,44	5 945,44	0,00	5 945,44	5 945,44	0,00
	OGÓLEM	2 723 967,91	2 723 967,91	0,00	2 854 566,95	2 854 566,95	0,00

Informacja w zakresie zmian o stanie zbiorów bibliotecznych w 2020 roku

I ZWIĘKSZENIA		
1.	Książki	174 965,84
2.	Książki mówione	18 926,22
3.	Prasa	0,00
4.	Płyty DVD	13 051,97
5.	Gry planszowe	6 512,68
6.	Dokumenty elektroniczne	0,00
7.	Płyty CD	0,00
8.	Plansze	0,00
Razem zwiększenia:		213 456,71

II ZMNIEJSZENIA		
1.	Książki	-73 467,17
2.	Książki mówione	-427,59
3.	Prasa	-4 356,46
4.	Płyty DVD	-702,29
5.	Gry planszowe	-1 246,69
6.	Dokumenty elektroniczne	-2 657,47
7.	Płyty CD	0,00
8.	Plansze	0,00
Razem zmniejszenia:		-82 857,67

2) Aktywa obrotowe, które zamknęły się kwotą	- 251 412,05 zł
w tym:	
▪ zapasy w postaci towarów	- 3 886,10 zł
▪ należności krótkoterminowe	- 10 240,00 zł
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS od pracowników	10 080,00 zł
- należności od pozostałych jednostek	160,00 zł
- <i>pozostałe rozrachunki</i>	<i>160,00 zł</i>
▪ środki pieniężne	- 237 285,95 zł
- kasa	- 599,30 zł
- rachunki bankowe	- 236 686,65 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 - 110 994,68 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz rezerwowy	79 736,59	31 258,09	0,00	110 994,68

Fundusz rezerwowy został zwiększony o kwotę 31 258,09 zł, stanowiącą zysk netto za ubiegły rok. Fundusz uległ zwiększeniu na podstawie zarządzenia Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle nr 668/KST/2020 z dnia 8 maja 2020 roku zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2019 samorządowej instytucji kultury – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu.

3) Zysk netto na kwotę - 38 045,23 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 - 78 700,52 zł
na które składają się:

1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	32 788,14 zł
- z tytułu dostaw i usług:	827,03 zł
- <i>Miejski Ośrodek Kultury Kędzierzyn-Koźle</i>	158,90 zł
- <i>Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Kędzierzyn-Koźle</i>	16,93 zł
- <i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Kędzierzyn-Koźle</i>	651,20 zł
- inne	31 961,11 zł
- <i>rozrachunki z tytułu rozliczenia dotacji - Gmina Kędzierzyn-Koźle</i>	31 961,11 zł
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	35 802,16 zł
- z tytułu dostaw i usług	21 670,97 zł
- <i>Tauron Dystrybucja Kraków</i>	2 712,75
- <i>Wspólnota Mieszkaniowa Rynek 3 Kędzierzyn-Koźle</i>	4 874,65
- <i>Wojewódzki Zakład Doskonalenia Zawodowego Opole</i>	1 099,04
- <i>"Artim" sp. z o.o. Opole</i>	2 781,34
- <i>Solid Group Sp. z o.o. Warszawa</i>	469,86

- Eco Cool sp. z o.o. Kędzierzyn-Koźle	922,50
- Tauron Sprzedaż Kraków	5 394,27
- Poczta Polska RUP Kędzierzyn-Koźle	102,80
- ORANGE POLSKA S.A. Warszawa	2 843,76
- „Netia” Warszawa	470,00
- z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	5 648,47 zł
- z tytułu wynagrodzeń	8 482,72 zł
3. Fundusze specjalne - ZFŚS	10 110,22 zł

5) Rozliczenia międzyokresowe - 4 686 174,45 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Rozliczenia międzyokresowe	4 865 422,89	0,00	179 248,44	4 686 174,45

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 rachunkowych obejmujący okres od 01.01.2020 roku do 31.12.2020 roku. Miejska Biblioteka Publiczna za 2020 rok osiągnęła pozytywny wynik finansowy w wysokości 38 045,23 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 2020 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie zł
I. PRZYCHODY		3 501 925,39
1. Przychody ze sprzedaży oraz dotacje		3 294 141,94
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów	63 996,33
-	karta biblioteczna, ksero, wydruki, Internet, komputer, skanowanie, usługi intralogistyczne	46 241,90
-	odsprzedaż mediów, wynajem sali, zarządzanie Muzeum	17 754,43
1.2.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 757,40
1.3.	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	3 038 113,89
1.4.	Pozostałe dotacje	190 274,32
-	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	28 750,00
-	dofinansowanie w ramach Programu Narodowego Centrum Kultury "Kultura w sieci, zadania pod nazwą „Młodzi kreatywni - interaktywni”	52 000,00
-	dofinansowanie związane z realizacją projektu pn. „Partnerstwo na rzecz ochrony różnorodności biologicznej- etap III”	9 524,32
2.	Pozostałe przychody operacyjne	207 783,45
2.1.	Inne przychody operacyjne	207 783,45
-	opłaty za przetrzymanie, upomnienia zbiorów bibliotecznych	8 387,49
-	odszkodowania z tytułu zdarzeń losowych	11 308,73
-	pokrycie amortyzacji	179 248,44
-	przychody rzeczowe – dary zbiorów bibliotecznych	6 798,79
-	przychody rzeczowe – dar czytaki	2 040,00
II. KOSZTY		3 463 880,16
1. Koszty działalności operacyjnej		3 463 850,78
1.1.	Amortyzacja	411 470,84
*	amortyzacja jednorazowa	219 645,32
-	wartości niematerialne i prawne	0,00
-	środki trwałe	6 468,81
	osuszacze powietrza	1 296,00
	telefon komórkowy	3 132,81
	czytaki	2 040,00
-	zbiory biblioteczne	213 176,51
	zakup z dotacji na zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych	28 750,00

	zakup z dotacji na zadanie ekologiczne	27 382,00
	zakup z dotacji na realizację Biblioteki Powiatowej	34 895,72
	zakup z dotacji bieżąca	115 350,00
	dary	6 798,79
	* amortyzacja stopniowa	191 825,52
	- środki trwałe	191 322,19
	- wartości niematerialne i prawne	503,33
	1.2. Zużycie materiałów i energii	272 706,06
	* materiały	98 739,57
	prenumerata prasy	32 438,08
	materiały eksploatacyjne, remontowe, drobne wyposażenie, biurowe, biblioteczne, inroligatorskie, środki czystości itp.	42 150,46
	materiały na organizację imprez promujących czytelnictwo i bibliotek, realizację projektów	24 151,03
	* energia	173 966,49
	energia elektryczna	62 659,87
	centralne ogrzewanie	92 022,85
	gaz	13 506,58
	woda, ścieki	5 777,19
	1.3. Usługi obce	301 764,26
	* usługi remontowe	54 764,86
	wykonanie niezbędnych prac związanych z montażem okablowania pod monitoring, wykonanie wentylacji w piwnicy, malowanie pomieszczeń bibliotecznych itp.	31 663,63
	drobne naprawy, serwisy, konserwacja itp.	23 101,23
	* usługi telekomunikacyjne i pocztowe	18 867,06
	opłaty pocztowe i RTV	3 346,58
	usługi telekomunikacyjne	7 696,23
	usługi internetowe	7 824,25
	* pozostałe usługi obce	228 132,34
	czynsze, wywóz śmieci	34 583,63
	abonamenty roczne (polisy)	37 287,33
	organizacja imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę, realizacja projektów	96 195,86
	pozostałe usługi	60 065,52
	1.4. Podatki i opłaty	1 034,75
	* opłata z tytułu ZAiKS	1 014,75
	* opłata skarbową	20,00
	1.5. Wynagrodzenia	2 062 013,66
	* wynagrodzenia osobowe	2 026 111,66
	* wynagrodzenia bezosobowe poniesione między innymi na organizację imprez promujących czytelnictwo: spotkania, warsztaty itp.	22 097,00
	* wynagrodzenia bezosobowe m.in. koszty Zarządcy związane z czynnościami zarządzania Muzeum	13 805,00
	1.6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	396 209,61
	* składki na ubezpieczenia społeczne i FP z wynagrodzeń osobowych	325 384,03
	* składki na ubezpieczenia społeczne i FP z wynagrodzeń bezosobowych	1 485,30
	* odpis na ZFŚS	61 731,43
	* pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	7 608,85
	1.7. Pozostałe koszty	18 020,57
	* delegacje i ryczałty samochodowe	7 251,57
	* ubezpieczenia majątkowe i inne opłaty	9 769,00
	* nagrody dla laureatów konkursu fotograficznego ph. „Moja droga”	1 000,00
	1.8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	631,03

2.	Pozostałe koszty operacyjne	29,37
3.	Koszty finansowe	0,01
*	ujemne różnice groszowe	0,01
4.	Podatek dochodowy	0,00
III. WYNIK FINANSOWY		38 045,23

INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 36,14 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:	37,04	1,08	1,98	36,14
- administracyjno-biurowi	6,00	0,00	0,00	6,00
- merytoryczni	25,70	0,91	1,38	25,23
- obsługi	5,34	0,17	0,60	4,91

Na wzrost zatrudnienia wpływ miało przyjęcie pracownika w związku z rozwiązaniem umowy o pracę oraz zwiększenie etatu pracownika obsługi. Na zmniejszenie zatrudnienia wpłynęły rozwiązania umów pracowników oraz zmniejszenie etatu pracownika.

Kędzierzyn-Koźle, dn. 26 marca 2021 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

J. Ciosek
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz
Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna
47-200 Kędzierzyn-Koźle
ul. Rynek 3
tel./fax 77/482 37 42
NIP 749-10-04-872 REGON 530548667