

AKTYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. AKTYWA TRWAŁE	5 130 427,48	5 403 441,75
I. Wartości niematerialne i prawne	5 033,03	3 523,13
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 033,03	3 523,13
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 125 394,45	5 399 918,62
1. Środki trwałe	5 125 394,45	5 399 918,62
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	91 627,00	123 527,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 959 671,49	5 176 489,07
c) urządzenia techniczne i maszyny	67 688,27	86 975,26
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	6 407,69	12 927,29
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	132 184,14	112 440,35
I. Zapasy	4 032,19	3 932,94
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	4 032,19	3 932,94
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	15 511,66	19 319,21
1. Należności od jednostek powiązanych	14 905,00	15 354,00
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	14 905,00	15 354,00
2. Należności od pozostałych jednostek	606,66	3 965,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
do 12 miesięcy	606,66	3 965,21



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	105 442,23	81 889,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	105 442,23	81 889,06
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	105 442,23	81 889,06
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	105 442,23	81 889,06
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	7 198,06	7 299,14
AKTYWA RAZEM	5 262 611,62	5 515 882,10

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, Rynek 3
tel. 482 37 00; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872
P 530548067 - 90953209
53 3 832 53209

PASYWA	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Kapitał (fundusz) własny	258 366,99	257 879,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	190 057,04	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	6 154,86	68 309,95
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	62 155,09	-32 387,25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 004 244,63	5 258 002,36
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	22 828,08	41 830,17
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	783,98	1 100,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	783,98	1 100,71
do 12 miesięcy	783,98	1 100,71
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 903,70	25 173,53
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:	6 903,70	11 096,95
do 12 miesięcy	6 903,70	11 096,95
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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych i innych tytułów publiczno-prawnych	0,00	5 772,47
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	8 304,11
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	15 140,40	15 555,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 981 416,55	5 216 172,19
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 981 416,55	5 216 172,19
długoterminowe	4 981 416,55	5 216 172,19
krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	5 262 611,62	5 515 882,10

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

 Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu
 sporządzony na dzień 31.12.2017 roku

Wyszczególnienie	Stan na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych	
	roku poprzedniego	roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 941 741,98	3 074 753,47
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	88 333,38	92 295,07
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	4 508,60	6 668,40
V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 701 000,00	2 872 290,00
VI. Pozostałe dotacje	147 900,00	103 500,00
B. Koszty działalności operacyjnej	3 115 791,38	3 345 024,66
I. Amortyzacja	367 263,05	450 947,26
II. Zużycie materiałów i energii	258 500,26	261 968,98
III. Usługi obce	188 706,50	223 980,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:	590,98	1 770,35
podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 894 293,17	1 982 814,44
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	393 476,12	407 011,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 970,98	12 678,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 990,32	3 852,14
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-174 049,40	-270 271,19
D. Pozostałe przychody operacyjne	238 158,83	244 750,84
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	238 158,83	244 750,84
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 954,34	6 866,90
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 954,34	6 866,90
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	62 155,09	-32 387,25
G. Przychody finansowe	46,10	182,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	46,10	182,90
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	46,10	182,90
I. Odsetki, w tym:	46,10	182,90
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	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	62 155,09	-32 387,25
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)	62 155,09	-32 387,25

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2017 ROK****I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego***1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz numer we właściwym rejestrze.*

Sprawozdanie finansowe za 2017 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. Błachownia 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 2017 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2017 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 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.

Handwritten signature

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok 2017 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 2017 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę **5 515 882,10 zł**.

▪ **AKTYWA** **5 515 882,10 zł**

W skład aktywów wchodzi:

- 1) Aktywa trwale, które zamknęły się kwotą netto 5 403 441,75 zł
w tym:
- środki trwale 5 399 918,62 zł
 - wartości niematerialne i prawne 3 523,13 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	6 593 095,84	1 467 701,39	5 125 394,45	6 995 194,12	1 595 275,50	5 399 918,62
1.	Grunty	91 627,00	0,00	91 627,00	123 527,00	0,00	123 527,00
2.	Budynki i budowle	5 974 218,14	1 014 546,65	4 959 671,49	6 307 896,14	1 131 407,07	5 176 489,07
3.	Urządzenie techniczne i maszyny	362 009,62	294 321,35	67 688,27	388 678,65	301 703,39	86 975,26
-	zestawy komputerowe	315 708,85	271 340,24	44 368,61	340 403,45	273 190,26	67 213,19
-	urządzenia techniczne	46 300,77	22 981,11	23 319,66	48 275,20	28 513,13	19 762,07
4.	Inne środki trwale	165 241,08	158 833,39	6 407,69	175 092,33	162 165,04	12 927,29
-	kserokopiarki	50 020,04	47 606,78	2 413,26	50 020,04	48 166,78	1 853,26
-	wyposażenie	102 734,32	99 817,61	2 916,71	112 585,57	102 050,26	10 535,31
-	pianino cyfrowe, sprzęt nagłaśniający	12 486,72	11 409,00	1 077,72	12 486,72	11 948,00	538,72
II	Wyposażenie (pozostałe środki trwale)	602 980,71	602 980,71	0,00	644 830,39	644 830,39	0,00
III	Wartości niematerialne i prawne	174 154,84	169 121,81	5 033,03	174 753,85	171 230,72	3 523,13
	OGÓLEM	7 370 231,39	2 239 803,91	5 130 427,48	7 814 778,36	2 411 336,61	5 403 441,75

Informacja w zakresie zmian o stanie majątku trwałego w 2017 roku

I ZWIĘKSZENIA		
1.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	470 415,79
1.1	Grunty	31 900,00
-	grunt - Filia nr 8 MBP - darowizna	31 900,00
1.2	Budynki i budowle	375 900,00
-	budynek - Filia nr 8 MBP - darowizna	375 900,00
1.3	Urządzenie techniczne i maszyny	52 764,54
-	urządzenie wielofunkcyjne "PORT KULUTRY"	3 936,00
-	zestaw tablica interaktywna z wyposażeniem "PORT KULUTRY"	9 447,63
-	zestaw laptop z wyposażeniem "PORT KULUTRY"	4 261,95
-	zestawy komputerowe 8 szt. "PORT KULUTRY"	35 118,96
1.4	Inne środki trwałe	9 851,25
-	zestaw mebli biurowych	5 000,00
-	zestaw mebli "PORT KULUTRY"	4 851,25
2.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	55 851,50
-	zestawy komputerowe 11 szt. (4)	38 019,30
-	meble	3 006,00
-	drukarka, projektor	4 575,38
-	wyposażenie pracowni "PORT KULUTRY"	10 250,82
3.	Wartości niematerialne i prawne	599,01
-	zestaw programów edukacyjnych - "PORT KULUTRY"	599,01
Razem:		526 866,30

II ZMNIJSZENIA (likwidacja starego wyposażenia)		
1.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	68 317,51
1.1	Grunty	0,00
1.2	Budynki i budowle	42 222,00
1.3	Urządzenie techniczne i maszyny	26 095,51
-	zestawy komputerowe	14 686,31
-	urządzenia techniczne	11 409,20
2.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	14 001,82
3.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
Razem:		82 319,33

▪ 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	1 865 170,89	1 865 170,89	0,00	1 998 240,85	1 998 240,85	0,00
2.	Zbiory audiowizualne	69 383,74	69 383,74	0,00	69 383,74	69 383,74	0,00
3.	Płyty DVD	100 619,41	100 619,41	0,00	117 846,58	117 846,58	0,00
4.	Dokumenty elektroniczne	85 805,59	85 805,59	0,00	75 924,76	75 924,76	0,00
5.	Prasa - czasopisma oprawne	92 229,93	92 229,93	0,00	94 849,85	94 849,85	0,00
OGÓLEM		2 213 209,56	2 213 209,56	0,00	2 356 245,78	2 356 245,78	0,00

Informacja w zakresie zmian o stanie zbiorów bibliotecznych w 2017 roku

I ZWIĘKSZENIA		
1.	Książki	166 435,88
2.	Zbiory audiowizualne	0,00
3.	Płyty DVD	18 156,39
4.	Dokumenty elektroniczne	19 729,95
5.	Prasa - czasopisma oprawne	2 619,92
Razem:		206 942,14

II ZMNIJSZENIA		
1.	Książki	33 365,92
2.	Zbiory audiowizualne	0,00
3.	Płyty DVD	929,22
4.	Dokumenty elektroniczne	29 610,78
5.	Prasa - czasopisma oprawne	0,00
Razem:		63 905,92

2) Aktywa obrotowe, które zamknęły się kwotą	-	112 440,35 zł
w tym:		
▪ zapasy w postaci towarów	-	3 932,94 zł
▪ należności krótkoterminowe	-	19 319,21 zł
- należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS od pracowników		15 354,00 zł
- należności od pozostałych jednostek		3 965,21 zł
- <i>Kolporter Opole</i>		610,65 zł
- <i>Miejski Międzyszkolny Klub Sportowy Kędzierzyn-Koźle</i>		328,00 zł
- <i>Wspólnota Mieszkaniowa Rynek 3 Kędzierzyn-Koźle</i>		3 026,56 zł
▪ środki pieniężne w kasie	-	2 048,43 zł
▪ środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	79 840,63 zł
▪ krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	7 299,14 zł

▪ PASYWA **5 515 882,10 zł**

W skład pasywów wchodzi:

1) Fundusz instytucji kultury, który zamknął się kwotą - **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	190 057,04	31 900,00	0,00	221 957,04

Fundusz instytucji kultury został zwiększony o kwotę 31.900,00 zł, która stanowi wartość gruntu Filii Nr 8 przy ul. Stefana Batorego 32 os. Sławieńce przekazanego w formie darowizny przez Gminę Kędzierzyn-Koźle (akt notarialny 285/2017 z dnia 28.07.2017 r.).

2) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - **68 309,95 zł**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Fundusz rezerwowy	6 154,86	62 155,09	0,00	68 309,95

Fundusz rezerwowy został zwiększony o kwotę 62 155,09 zł, która stanowiła zysk netto za ubiegły rok. Fundusz uległ zwiększeniu zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle nr 1508/MBP/2017 z dnia 23 maja 2017 roku zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2016.

3) Strata netto na kwotę - **-32 387,25 zł**

Strata w wysokości 32 387,25 zł zostanie w całości pokryta z Funduszu rezerwowego po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle.

4) Zobowiązania krótkoterminowe na kwotę - 41 830,17 zł
na które składają się:

1. Zobowiązania z dostawcami	12 197,66 zł
- wobec jednostek organizacyjnych:	1 100,71 zł
- <i>Miejskie Wodociągi i Kanalizacja 51 Kędzierzyn-Koźle</i>	15,84 zł
- <i>Miejski Ośrodek Kultury Kędzierzyn-Koźle</i>	81,20 zł
- <i>Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej Kędzierzyn-Koźle</i>	1 003,67 zł
- wobec pozostałych jednostek	11 096,95 zł
- <i>Tauron Sprzedaż Kraków</i>	2 507,58 zł
- <i>Poczta Polska RUP Kędzierzyn-Koźle</i>	738,49 zł
- <i>Artim Sp. z o.o. Opole</i>	2 196,08 zł
- <i>„Odnowa” Sp. z o.o. Opole</i>	2 351,71 zł
- <i>„Crowley” Warszawa</i>	474,41 zł
- <i>Enzbud s.c. Kędzierzyn-Koźle</i>	172,20 zł
- <i>Prof-Serwis Opole</i>	1 439,10 zł
- <i>Solid Group Sp. z o.o. Warszawa</i>	381,30 zł
- <i>Wojewódzki Zakład Doskonalenia Opole</i>	836,08 zł
2. Zobowiązania publiczno-prawne z tytułu podatków i ZUS	5 772,47 zł
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	8 304,11 zł
4. Fundusze specjalne - ZFŚS	15 555,93 zł

5) Rozliczenia międzyokresowe - 5 216 172,19 zł

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Rozliczenia międzyokresowe	4 981 416,55	425 900,00	191 144,36	5 216 172,19

Rozliczenia międzyokresowe uległy zwiększeniu z tytułu:

- Dotacji inwestycyjnej w kwocie 50.000,00 zł na zakup wyposażenia do pracowni edukacyjnej dla dzieci i młodzieży - "Port kultury" - środki finansowe Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego:
 - *zestawy komputerowe – 8 szt.* 35 118,96 zł
 - *zestaw laptop z wyposażeniem* 4 261,95 zł
 - *zestaw tablica interaktywna z wyposażeniem* 7 450,00 zł
 - *urządzenie wielofunkcyjne* 3 169,09 zł
- Darowizny nieruchomości zabudowanej o wartości 375 900,00 zł stanowiącej budynek Filii Nr 8 przy ul. Stefana Batoiego 32 os. Sławieńce przekazanej w formie darowizny przez Gminę Kędzierzyn-Koźle (akt notarialny 285/2017 z dnia 28.07.2017 r.).

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 zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2017 roku. Miejska Biblioteka Publiczna za 2017 rok osiągnęła negatywny wynik finansowy w wysokości 32 387,25 zł. Główny wpływ na wynik finansowy miała kwota amortyzacji środków trwałych, która nie wiąże się z przepływem pieniężnym i nie spowodowała utraty płynności finansowej instytucji. Powyższy wynik finansowy zostanie w całości pokryty z Funduszu rezerwowego po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego.

1) Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży oraz poniesionych kosztów rodzajowych w 2017 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie zł
I.	PRZYCHODY	3 319 687,21
1.	Przychody ze sprzedaży oraz dotacje	3 074 753,47
1.1.	Przychody ze sprzedaży produktów	92 295,07
1.2.	Przychody ze sprzedaży towarów	6 668,40
1.3.	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	2 872 290,00
1.4.	Pozostałe dotacje	103 500,00
	- dotacja na realizację zadań w zakresie edukacji ekologicznej	60 000,00
	- dotacja na zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych	43 500,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne	244 750,84
2.1.	Inne przychody operacyjne	244 750,84
	* przetrzymanie zbiorów bibliotecznych, kary umowne itp.	25 820,21
	* otrzymane odszkodowania	3 824,19
	* pozostałe przychody operacyjne (amortyzacja)	191 144,36
	* przychody rzeczowe	23 962,08
	- dar - zbiory biblioteczne	23 962,08
3.	Przychody finansowe	182,90
II.	KOSZTY	3 352 074,46
1.	Koszty działalności operacyjnej	3 345 024,66
1.1.	Amortyzacja	450 947,26
	* amortyzacja jednorazowa	260 412,64
	- środki trwałe w ramach zadania - Wyposażenie pracowni edukacyjnej dla dzieci i młodzieży - „Port kultury”	10 250,82
	zestaw nagłaśniający	2 172,18
	pianino z wyposażeniem	2 581,77
	mikroskop cyfrowy	979,08
	kontroler DJ	1 038,12
	router bezprzewodowy	330,87
	roboty edukacyjne - 8 szt.	3 148,80
	- wartości niematerialne i prawne w ramach zadania - Wyposażenie pracowni edukacyjnej dla dzieci i młodzieży - „Port kultury”	599,01
	zestaw programów edukacyjnych	599,01
	- środki trwałe	45 600,68
	zestawy komputerowe 11 szt.	38 019,30
	drukarka	1 743,38

	<i>meble</i>	3 006,00
	<i>projektor</i>	2 832,00
	- zbiory biblioteczne	203 962,13
	<i>zakup - dotacja zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych</i>	43 500,00
	<i>zakup - dotacja na zadanie ekologiczne</i>	17 676,55
	<i>zakup - dotacja na realizację Biblioteki Powiatowej</i>	38 498,50
	<i>zakup - dotacja bieżąca</i>	52 183,70
	<i>zakup - przychody własne</i>	28 141,30
	<i>dary</i>	23 962,08
	* amortyzacja stopniowa	190 534,62
	- środki trwałe	189 024,72
	- wartości niematerialne i prawne	1 509,90
1.2.	Zużycie materiałów i energii	261 968,98
	* materiały	118 381,10
	<i>prenumerata prasy</i>	42 780,71
	<i>środki czystości</i>	4 301,19
	<i>materiały biurowe, biblioteczne, inroligatorskie itp.</i>	39 088,52
	<i>materiały na organizację imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę</i>	29 978,51
	<i>materiały remontowe i zakup drobnego wyposażenia</i>	2 232,17
	* energia	143 587,88
	<i>energia elektryczna</i>	51 250,65
	<i>centralne ogrzewanie</i>	72 247,61
	<i>opał, gaz</i>	14 721,94
	<i>woda</i>	5 367,68
1.3.	Usługi obce	223 980,87
	* usługi remontowe	10 217,95
	<i>remonty bieżące</i>	2 614,08
	<i>konserwacje, drobne naprawy</i>	7 603,87
	* usługi telekomunikacyjne i pocztowe	24 933,14
	<i>opłaty pocztowe i RTV</i>	9 460,89
	<i>usługi telekomunikacyjne</i>	7 230,38
	<i>usługi internetowe</i>	8 241,87
	* pozostałe usługi obce	188 829,78
	<i>czynsze</i>	16 195,66
	<i>wywóz śmieci</i>	3 051,30
	<i>provizje bankowe</i>	197,23
	<i>oprawa roczników czasopism</i>	1 282,89
	<i>abonamenty roczne (polisy)</i>	22 264,47
	<i>organizacja imprez promujących czytelnictwo i bibliotekę</i>	95 672,79
	<i>pozostałe usługi</i>	50 165,44
1.4.	Podatki i opłaty	1 770,35
	* opłata z tytułu ZAiKS	1 770,35
1.5.	Wynagrodzenia	1 982 814,44
	* wynagrodzenia osobowe	1 939 220,44
	* wynagrodzenia bezosobowe poniesione między innymi na organizację imprez promujących czytelnictwo: spotkania, warsztaty itp.	43 594,00
1.6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	407 011,93
	* składki na ubezpieczenia społeczne i FP	356 175,81
	* odpis na ZFŚS	45 017,54
	* pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	5 818,58
1.7.	Pozostałe koszty	12 678,69
	* delegacje i ryczałty samochodowe	8 174,26
	* ubezpieczenia majątkowe i inne opłaty	4 504,43

1.8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 852,14
2.	Pozostałe koszty operacyjne	6 866,90
3.	Koszty finansowe	182,90
4.	Podatek dochodowy	0,00
III.	WYNIK FINANSOWY	-32 387,25

INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 34,65 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:	33,68	1,00	0,03	34,65
- administracyjno-biurowi	6,03	0,00	0,03	6,00
- merytoryczni	23,14	0,88	0,00	24,02
- obsługi	4,51	0,12	0,00	4,63

Na wzrost zatrudnienia znaczący wpływ miało przyjęcie osób na zastępstwo wynikające z usprawiedliwionej nieobecności pracowników (urlop macierzyński i rehabilitacyjny).

Kędzierzyn-Koźle, dn. 20 marca 2017 rok

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Joanna Ciosek
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz
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. 53054007 - 90953209
53 3 532 53209