

Uchwała Nr VIII/55/2005
Rady Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 29 czerwca 2005 roku

**w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej
za rok 2004.**

Na podstawie art. 9 i 10 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity z 2001 roku Dz.U. Nr 13 z późn. zm.) oraz art. 53 ust.1. ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity z dnia 2002 roku Dz.U. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.)

Po rozpatrzeniu rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeradowie-Zdroju za rok obrotowy 2004

Rada Miasta
uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Świeradowie-Zdroju za rok obrotowy 2004, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych techniką ręczną, wykazujące:

- 1) sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 1.733,61 zł
- 2) sumę przychodów i zysków w kwocie 159.700,60 zł
- 3) sumę kosztów i strat w kwocie 161.805,53 zł
- 4) wynik finansowy w kwocie -2.104,93 zł

§ 2

Źródłem pokrycia straty finansowej za 2004 rok będzie fundusz samorządowej jednostki kultury tj. Miejskiej Biblioteki Publicznej.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości w sposób zwyczajowo przyjęty.

Uzasadnienie

Obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego samorządowej jednostki kultury wynika z art. 53 ustawy o rachunkowości.

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej składa się z:

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

Podział lub pokrycie wyniku finansowego może nastąpić po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez organ zatwierdzający.

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr VIII/55/2005
Rady Miasta Świeradów-Zdrój
z dnia 29.06.2005 r.

Miejska Biblioteka Publiczna
Ul. 11 Listopada 35
59-850 Świeradów-Zdrój
REGON- 231086184
NIP-616-12-75-604

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Miejskiej Biblioteki Publicznej za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2004 r.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- I. Bilans na dzień 31 grudnia 2004 r.
- II. Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy
- III. Informacja dodatkowa

INFORMACJA DODATKOWA

DZIAŁ- 921- KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO ROZDZIAŁ – 92116 – BIBLIOTEKA

Miejska Biblioteka Publiczna w Świeradowie-Zdroju jest samorządową instytucją kultury, utworzoną na mocy uchwały Rady Miejskiej w Świeradowie Zdroju nr V/35 z dnia 27 kwietnia 2000 r. oraz uchwały Rady Miejskiej w Świeradowie-Zdroju nr VIII/52/2001 r. z dnia 28 sierpnia 2001 r. w sprawie nadania statutu Miejskiej Biblioteki Publicznej.

Biblioteka organizowana jest i prowadzona przez Gminę Świeradów-Zdrój zwaną „Organizatorem”. Terenem działania Biblioteki i jej filii jest miasto Świeradów-Zdrój. W skład Biblioteki wchodzi:

- Miejska Biblioteka Publiczna w Świeradowie-Zdroju z siedzibą przy ulicy 11 Listopada 35,*
- Filia nr 1 w Świeradowie- Zdroju z siedzibą przy ulicy Sanatoryjnej 3.*

Biblioteka posiada osobowość prawną jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Burmistrza Miasta Świeradów-Zdrój pod numerem 1.

I. Zmiany w aktywach i pasywach MBP

Spadek wielkości majątku w środkach trwałych spowodowany został z tytułu umorzeń oraz odpisów amortyzacyjnych na kserokopiarkę zakupioną w 2000 r.

Rozliczenia międzyokresowe wynikają z tytułu zapłaty prenumeraty oraz ubezpieczenia mienia – PZU za I kw. 2005r. w kwocie – 504,98 zł

Zobowiązania krótkoterminowe wzrosły w okresie sprawozdawczym z tytułu dostaw i usług za czynsz lokalu za m-c grudzień w kwocie 1.042,24 zł , zapłata wymienionych zobowiązań nastąpi w miesiącu styczniu roku 2005 r.

II. Kadry i płace

W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wynosiło 3,75 etatu z następującym podziałem na grupy zawodowe:

- Kierownik MBP – kategoria zaszeregowania wg grupy XVI, wymiar pracy 1, od 01.03.2005 r. powołano stanowisko Dyrektora MBP,*
- Główny Księgowy – kategoria zaszeregowania wg grupy VIII, wymiar pracy ¼,*
- Starszy Bibliotekarz – osób dwie – kat. zasz. wg grupy IX- wymiar pracy 1,*
- Pedagog – kategoria zaszeregowania wg grupy IX – wymiar pracy 1/2*

Średnia płaca na dzień 01.01.2004 r. wyniosła 1.417,04 zł

zaś na dzień 31.12.2004 r. wynosi – 1599,98 zł

W okresie sprawozdawczym płaca wzrosła przeciętnie o 3,2% tzn. że realny dochód pracowników wzrósł o wskaźnik inflacji w danym roku kalendarzowym.

III. Przychody , koszty i wynik finansowy:

Wartość przychodów, kosztów i wynik finansowy za okres od 01.01.2004 r. od 31.12.2004 r. oparto na rachunku zysków i strat stanowiący załącznik do sprawozdania finansowego i przedstawia się następująco:

- przychód	-	157.900,00 zł
- inne przychody	-	1.800,60 zł,

.....
Razem: 159.700,60 zł
.....

- koszty działalności operacyjnej	-	161.805,48 zł
-----------------------------------	---	---------------

.....

w tym:

a) Amortyzacja – 13.113,55 zł :

- zbiorów bibliotecznych – 11.341,35 zł,
- środków trwałych amortyzowane stopniowo – 1.027,20 zł
- pozostałych środków trwałych – wyposażenie – zakup lodówki – 745,00 zł

b) Zużycie materiałów i energii – 4.217,63 zł

- prenumerata za II,III,IV kwartał 2004 r. – 2.118,09 zł
- zakup pieczętek – 244,72 zł
- artykuły biurowe – 620,49 zł
- zakup energii – 680,47 zł
- czasopisma różne – 309,86 zł
- toner do kserokopiarki – 244,00 zł

c) Usług obcych – 17.828,80 zł,

- czynsz za lokal do ZGK I-XI/2004 r. – 11.296,58 zł
- czynsz za lokal do Szkoły Podstawowej Nr 2 I-XI/2004 – 1.200,00 zł,
- opłata za abonament RTV – 56,67 zł,
- usługi bankowe – 1.453,00 zł,
- badania lekarskie – 150,00 zł,
- usługi remontowe ksero – 530,70 zł
- opłata za rozmowy i abonament telefoniczny – 2.647,69 zł,
- opłata pocztowa – 194,15 zł
- usługi transportowe – 300,01 zł

d) Wynagrodzeń – 102.910,26 zł,

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 93.055,16 zł,
- nagroda roczna za 2003 r. – 7.055,10 zł,
- nagroda - „Dzień Bibliotekarza” – 2.800,00 zł,

e) Ubezpieczeń i innych świadczeń – 20.613,34 zł

- składka ZUS pracodawcy – 18.166,49 zł,
- składka na Fundusz Pracy – 2.446,85 zł,

f) Pozostałych kosztów rodzajowych – 3.121,95 zł

- odpis na ZFŚS – 2.594,30,
- podróże służbowe – 71,60 zł,
- opłata za ubezpieczenie w PZU – 104,40 zł.
- pozostałe świadczenia na rzecz pracowników – 351,60 zł
- odsetki bankowe – 0,05 zł

Zatem wynik finansowy jest ujemny i wynosi strata w kwocie – 2.104,93

IV. Inne rodzaje działalności:

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

<i>Lp.</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Stan środków.</i>	<i>Odpis</i>	<i>Wydatki</i>
<i>1.</i>	<i>Fundusz socjalny</i>		<i>2.594,30</i>	
<i>2.</i>	<i>Talony świąteczne</i>			<i>1.680,00</i>
<i>3.</i>	<i>Wczasy pod gruszą</i>			<i>880,00</i>
<i>4.</i>	<i>Oплата bankowa</i>			<i>45,00</i>
<i>5.</i>	<i>Stan środków na początku roku</i>	<i>31,31</i>		
<i>6.</i>	<i>Stan środków na koniec roku</i>	<i>20,61</i>		

Rachunek zysków i strat - za okres 2004 r.

<i>Treść</i>	<i>Suma za okres Poprzedni</i>	<i>Suma za okres bieżący</i>
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	153.218,28	161.805,48
I. Amortyzacja	14.528,50	13.113,55
II. Zużycie materiałów i energii	6.607,09	4.217,63
III. Usługi obce	17.559,97	17.828,80
IV. Podatki i opłaty w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	92.383,56	102.910,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	19.067,77	20.613,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3.071,39	3.121,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-153.218,28	-161.805,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	151.783,67	159.700,60
I. Zysk ze zbycia nie finansowanych aktywów trwałych		
II. Dotacje	150.000,00	157.900,00
III. Inne przychody operacyjne	1.783,67	1.800,60
E. Pozostałe koszty operacyjne		
I. Strata ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej(C+D-E)	-1.434,61	-2.104,88
G. Przychody finansowe		
I. Dywidendy i udziały w zyskach , z tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		0,05
I. Odsetki , w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		0,05
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1.434,61	-2.104,93
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I. Zysk nadzwyczajny		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-1.434,61	-2.104,93
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1.434,61	-2.104,93

MINISTERSTWO FINANSÓW , ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA ul. 11 Listopada nr 35 59-850 ŚWIERADÓW ZDRÓJ tel. (0 75) 7816394 Numer identyfikacyjny REGON: 141000000, REGON-231086184		BILANS sporządzony na dzień <u>31 grudnia</u> rok <u>2004</u>	Adresat: <u>MURZO MIASTO</u> <u>ul. Piłsudskiego 15</u> <u>69-800 ŚWIERADÓW ZDRÓJ</u> Wysłać bez pisma przewodniego Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję
---	--	---	--

BILANS

AKTYWA			Stan na	
			początek	koniec
			roku	
0	1	2		
A MAJĄTEK TRWAŁY	01	2.155,74	1.128,54	
I Rzeczowy majątek trwały	02			
Grunt	03			
Budynki i budowle	04			
Urządzenia techniczne i maszyny	05	2.155,74	1.128,54	
Środki transportu	06			
Inne środki trwałe	07			
Inwestycje rozpoczęte	08			
Środki przekazane na poczet inwestycji	09			
II Wartości niematerialne i prawne	10			
III Finansowy majątek trwały	11			
Udziały i akcje	12			
Papier wartościowe długoterminowe	13			
Inne składniki finansowego majątku trwałego	14			
IV Należności długoterminowe	15			
V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	16			
B MAJĄTEK OBROTOWY	17	885,54	605,07	
I Zapasy	18			
Materiały	19			
Półprodukty i produkty w toku	20			
Produkty gotowe	21			
II Należności i roszczenia	22	5,34	0,00	
Należności z tytułu dostaw i usług	23	5,34		
Należności od budżetów	24			
Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	25			
Należności wewnątrzzakładowe	26			
Pozostałe należności	27			
Roszczenia sporne	28			
III Środki pieniężne	29	429,91	100,08	
Środki pieniężne w kasie	30	300,00		
Środki pieniężne w banku	31	98,60	79,44	
Inne środki pieniężne	32		20,61	
IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	33			
V Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	34	150,24	504,98	
C INNE AKTYWA	35			
I Nieobowiązkowe odpisy z wyniku finansowego i nadwyżka środków obrotowych	36			
II Inne aktywa	37			
SUMA BILANSOWA (A+B+C)	38	3.041,28	1.733,61	

Polprodukty i produkty w toku	20				
Produkty gotowe	21				
Towary	22				
II Należności i roszczenia	23	5,34	0,00		
Należności z tytułu dostaw i usług	24	5,34			
Należności od budżetów	25				
Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	26				
Należności wewnątrzzakładowe	27				
Pozostałe należności	28				
Roszczenia sporne	29				
III Środki pieniężne	30	429,91	100,08		
Środki pieniężne w kasie	31	300,00			
Środki pieniężne w banku	32	98,60	79,44		
Inne środki pieniężne	33		20,61		
IV Krótkoterminowe papiery wartościowe	34				
V Rozliczenia międzyokresowe (czynne)	35	150,24	504,98		
C INNE AKTYWA	36				
I Nieobowiązkowe odpisy z wyniku finansowego i nadwyżka środków obrotowych	37				
II Inne aktywa	38				
SUMA BILANSOWA (A+B+C)	39	3.041,28	1.733,61		

DANE UZUPEŁNIAJĄCE (do bilansu)

WYSZCZEGÓLNIENIE		Stan na	
		początek	koniec
		roku	
0	1	2	
1. Umożnienie środków trwałych	79	6.310,24	7.337,74
2. Umożnienie pozostałych środków trwałych	80	10.354,85	11.088,85
3. Umożnienie zbiorów bibliotecznych	81	58.686,76	71.049,03
4. Umożnienie eksponatów i wartości muzealnych	82		
5. Umożnienie wartości niematerialnych i prawnych	83		
6. Zobowiązania z tytułu inwestycji	84		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Anna Lesiak
Główny księgowy

2005-01-21
rok, miesiąc, dzień

DIREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Krystyna Piotrowska
Kierownik jednostki