

Miejska Biblioteka Publiczna
ul. Kościuszki 25
41-303 Dąbrowa Górnicza

Rachunek zysków i strat
sporządzony na dzień 31.12.2011 r.

Wariant porównawczy

	Stan	
	na poprzedni rok	na bieżący rok
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	4 703 246,25	4 893 510,13
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży usług kulturalnych	4 604 869,00	4 821 179,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	98 377,25	72 331,13
B. Koszty działalności operacyjnej	4 870 103,57	5 215 313,64
I. Amortyzacja	155 306,38	371 421,86
II. Zużycie materiałów i energii	656 066,61	576 975,83
III. Usługi obce	494 733,18	524 679,79
IV. Podatki i opłaty, w tym:	40 543,97	31 389,97
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 874 575,93	3 054 697,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	616 961,51	626 149,14
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 915,99	29 999,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	166 857,32	321 803,51
D. Pozostałe przychody operacyjne	334 850,38	329 528,86
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	334 850,38	329 528,86
E. Pozostałe koszty operacyjne	4,23	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	4,23	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	167 988,83	7 725,35
G. Przychody finansowe	2 158,33	2 983,42
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 158,33	2 983,42
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	99,46	28,07
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	99,46	28,07
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	170 047,70	10 680,70
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	170 047,70	10 680,70
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)		
N.. Zysk (strata) netto (K-L-M)	170 047,70	10 680,70

Dąbrowa Górnicza 2012.03.26

Główny księgowy

Dyrektor

Zenona Dolaczyńska

Paweł Duraj

AKTYWA	Stan		PASYWA	Stan	
	na poprzedni rok	na bieżący rok		na poprzedni rok	na bieżący rok
A. Aktywa trwałe	179 994,14	183 819,70	A. Kapitał (fundusz) własny	299 242,83	309 923,53
<i>I. Wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00	<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	129 195,13	299 242,83
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<i>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
2. Wartość firmy			<i>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<i>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<i>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>		
<i>II. Rzeczowe aktywa trwałe</i>	179 994,14	183 819,70	<i>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
1. Środki trwałe	179 994,14	183 819,70	<i>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<i>VIII. Zysk (strata) netto</i>	170 047,70	10 680,70
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<i>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	70 546,59	122 148,62	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	183 601,64	161 050,53
d) środki transportu	12 101,59	9 836,15	<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>		
e) inne środki trwałe	97 345,96	51 834,93	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
<i>III. Należności długoterminowe</i>			3. Pozostałe rezerwy		
1. Od jednostek powiązanych			<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>		
2. Od pozostałych jednostek			1. Wobec jednostek powiązanych		
<i>IV. Inwestycje długoterminowe</i>			2. Wobec pozostałych jednostek		
1. Nieruchomości			a) kredyty i pożyczki		
2. Wartości niematerialne i prawne			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			c) inne zobowiązania		
a) w jednostkach powiązanych			d) inne		
b) w pozostałych jednostkach			<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	177 281,64	154 730,53
4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
<i>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa obrotowe	302 850,33	287 154,36	b) inne		
<i>I. Zapasy</i>	4 487,95	11 335,86	2. Wobec pozostałych jednostek	40 429,70	28 324,64
1. Materiały	4 487,95	11 335,86	a) kredyty i pożyczki		
2. Półprodukty i produkty gotowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3. Produkty gotowe			c) inne zobowiązania		
4. Towary			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	39 535,70	28 324,64
5. Zaliczki na dostawy			- do 12 miesięcy	39 535,70	28 324,64
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	130 657,60	114 975,16	- powyżej 12 miesięcy		
1. Należności od jednostek powiązanych			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	894,00	
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) inne			i) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	130 657,60	114 975,16	3. Fundusze specjalne	136 851,94	126 405,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	341,60	15 565,16	<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	6 320,00	6 320,00
- do 12 miesięcy	341,60	15 565,16	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 320,00	6 320,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			- długoterminowe		
c) inne	130 316,00	99 410,00	- krótkoterminowe	6 320,00	6 320,00
d) dochodzone na drodze sądowej					
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	166 397,42	159 255,66			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	166 397,42	159 255,66			
a) w jednostkach powiązanych					
b) w pozostałych jednostkach					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	166 397,42	159 255,66			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	166 397,42	159 255,66			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	1 307,36	1 587,68			
Aktywa razem	482 844,47	470 974,06	Pasywa razem	482 844,47	470 974,06

Dąbrowa Górnicza 2012.03.26

Główny księgowy
Zenona Dolaczyńska

Dyrektor
Paweł Duraj

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za 2011 rok

- 1. MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA im. Hugona Kołłątaja**
41-300 Dąbrowa Górnicza ul. Kościuszki 25

NIP 629-10-88-935

Regon 000280962

2. Przedmiot działalności : upowszechnianie kultury
3. Rejestr Instytucji Kultury w Dąbrowie Górniczej nr OrK.I-0118/2/92.
4. Czas działalności jednostki : nieograniczony.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku.
6. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuacji działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez instytucję działalności w najbliższym okresie dłuższym niż 12 miesięcy. Sprawozdanie sporządzono więc z założeniem, że działalność będzie kontynuowana w okresie przynajmniej roku od dnia bilansowego.
7. Podstawowe zasady polityki rachunkowości:
- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia. W MBP są miesięczne okresy sprawozdawcze.
 - Towary i materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu,
 - Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych stosuje się przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
 - Środki trwałe o wartości do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu wydania ich do użytku,
 - Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych,
 - Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.

Główny księgowy

Zenona Dolaczyńska

Dyrektor MBP

Paweł Duraj

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 ROK

I. INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

1. Zmiany wartości środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa			
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5
1.Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zast.(Gr 4)	430.813,03	3.993,00	2.991,44	431.814,59
2.Urządzenia techniczne (Gr 6)	48.302,94	66.331,26	0,00	114.634,20
3.Środki transportu (Gr 7)	57.584,81	0,00	0,00	57.584,81
4.Pozostałe środki trwałe (Gr 8)	157.797,85	6.396,00	36.735,30	127.458,55
Razem	694.498,63	76.720,26	39.726,74	731.492,15

2. Umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrachunkowego	Amortyzacja za rok 2011	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6
1.Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zast.	389.831,56	10.802,88	0,00	2.991,44	397.643,00
2.Urządzenia techniczne	18.737,82	5.776,50	2.142,85	0,00	26.657,17
3.Środki transportu	45.483,22	2.265,44	0,00	0,00	47.748,66
4.Pozostałe środki trwałe	60.451,89	17.314,58	0,00	2.142,85	75.623,62
Razem	514.504,49	36.159,40	2.142,85	5.134,29	547.672,45

3. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa				Umorzenie		
	Stan na początek roku obrachunkowego	Przychody	Rozchody	Stan na koniec roku obrachunkowego	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrachunkowego
1	2	3	4	5	6	7	8
Inne wartości niematerialne i prawne	20.101,96	3.066,54		23.168,50	20.101,96	3.066,54	23.168,50

4. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów użyczenia wynosi 12.498.073,31

5. Zmiany kapitału własnego:

Stan na początek roku 129.195,13

Zwiększenie: amortyzacja środków trwałych 36.159,40

Zmniejszenie: umorzenia środków trwałych 36.159,40

Zwiększenie: przeksięgowanie zysku za poprzedni rok 170.047,70

Stan na koniec roku 299.242,83

Przeksięgowanie zysku za ten rok 10.680,70

Stan po przeksięgowaniu wyniku finansowego za 2011 r 309.923,53

6. Zysk za 2011 r zostanie przeznaczony na zwiększenie funduszu instytucji.

7. Zestawienie zobowiązań 28.324,64

- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług 28.324,64
(czynsze, media, usługi i dostawy towarów),

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług zostały uregulowane zgodnie z terminem płatności, w okresie styczeń–marzec 2012 r .

8. Zestawienie należności 114.975,16

- Należności z tytułu dostaw i usług 15.565,16
(rozliczenie energii cieplnej)
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 99.410,00

9. Rozliczenia międzyokresowe 1.587,68

- Ubezpieczenie samochodu 495,00
- Ubezpieczenie majątku 1.029,20
- Gaz 63,48

10. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach 159.255,66

- Środki pieniężne na koncie podstawowym 132.259,77
- Środki pieniężne na koncie ZFŚS 26.995,89

II. INFORMACJA DODATKOWA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Miejska Biblioteka Publiczna prowadzi w szczególności działalność w zakresie upowszechniania kultury .

Przychodami Miejskiej Biblioteki Publicznej są:

- dotacje z budżetu,
- wpływy z prowadzonej działalności kulturalnej,
- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- środki otrzymane od osób fizycznych, prawnych oraz z innych źródeł.

Środki otrzymane z prowadzonej działalności kulturalnej, z najmu składników majątkowych przeznaczone są na wykonanie statutowych zadań Miejskiej Biblioteki Publicznej, zgodnie z planem finansowym zatwierdzonym przez Dyrektora, z zachowaniem wysokości dotacji otrzymanej od organizatora.

1.Struktura przychodów za rok 2011 przedstawia się następująco:

1.Dotacja z Gminy	4.821.179,00
2.Przychody netto ze sprzedaży w tym:	72.331,13
• Wpływy z najmu pomieszczeń	8.245,58
• Wpływy z usług kserograficznych ,introligatorskich i innych	62.382,30
• Sprzedaż towarów	1.703,25
3.Pozostałe przychody operacyjne w tym:	329.528,86
• Wpłaty od czytelników za przetrzymane i zagubione książki	129.567,33
• Darowizny otrzymane od czytelników	16.556,11
• Pozostałe przychody	106.532,08
• Dotacja z MKiDN (zakup książek)	49.200,00
• Dotacja z ORANGE	27.673,34
4.Przychody finansowe w tym:	2.983,42
• Odsetki bankowe	2.983,42
Ogółem przychody	5.226.022,41
<i>w tym:</i>	
Dochody własne	404.843,41
Dotacja	4.821.179,00

3. Struktura kosztów za rok 2011 przedstawia się następująco:

1. Zużycie materiałów i energii	576.975,83
• Środki czystości	14.115,49
• Materiały biurowe, papiernicze i druki	31.729,95
• Prenumerata prasy	50.828,10
• Materiały eksploatacyjne	16.325,66
• Drobnny sprzęt, wyposażenie	35.466,95
• Opał	7.846,00
• Paliwo	11.023,29
• Materiały do napraw i remontów	17.470,14

• Energia elektryczna	153.907,57
• Gaz	5.005,38
• Energia cieplna	221.130,70
• Woda	12.126,60
2. Usługi obce	524.679,79
• Usługi telekomunikacyjne	51.675,11
• Usługi pocztowe	15.662,36
• Usługi komunalne	8.393,25
• Usługi informatyczne	21.042,23
• Usługi transportowe	433,56
• Usługi naprawcze	12.499,21
• Czyny	219.506,46
• Pozostałe usługi obce	98.032,33
• Usługi bankowe	3.155,78
• Usługi poligraficzne	94.279,50
3. Podatki i opłaty	31.389,97
• Opłaty skarbowe	2.738,34
• Podatek od nieruchomości	21.914,11
• Ubezpieczenia rzeczowe	4.900,12
• Pozostałe opłaty	1.837,40
4. Wynagrodzenia	3.054.697,54
• Wynagrodzenia osobowe	2.938.486,54
• Wynagrodzenia bezosobowe	116.211,00
5. Ubezpieczenia społeczne inne świadczenia	626.149,14
• Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	115.409,57
• Ekwiwalenty za środki czystości i zakup odzieży roboczej	9.868,39
• Badania okresowe	4.158,00
• Szkolenia pracowników	13.378,49
• Składki na ubezpieczenia społeczne	431.544,42
• Składki na Fundusz Pracy	51.790,27
6. Amortyzacja	371.421,86
• Amortyzacja środków trwałych (powyżej 3.500 zł)	36.159,40
• Amortyzacja WNiP	3.066,54
• Amortyzacja księgozbioru	227.902,46
• Amortyzacja pozostałych środków trwałych (poniżej 3.500 zł)	104.293,46
7. Pozostałe koszty rodzajowe	29.999,51
• Podróże służbowe	4.920,77
• Imprezy kulturalne i nagrody dla uczestników konkursów	24.968,81
• Inne koszty	109,93
8. Koszty finansowe	28,07
• Odsetki	28,07
Ogółem koszty	5.215.341,71

III. INFORMACJA DODATKOWA O ZATRUDNIENIU

Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	Liczba zatrudnionych w danym roku(osoby)	Liczba zatrudnionych w danym roku (etaty)	Kobiety (osoby)	Mężczyźni (osoby)	Liczba zatrudnionych w poprzednim roku
1	2	3	4	5	6
1.Robotnicy	21	16	15	6	20
2.Pracownicy umysłowi	90	81	84	6	89
w tym: osoby przebywające na urloпах wychowawczych	4		4		3
Razem	111	97	99	12	109

Główny księgowy

Zenona Dolaczyńska

Dyrektor MBP

Paweł Duraj