

Zarządzenie Nr 837/MBP/2016
Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle
z dnia 28 kwietnia 2016 roku

\

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2015 rok samorządowej instytucji kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu

Na podstawie art. 53 ust. 1, ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z 25 dnia października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2012 r. poz. 406 z późn. zm.²⁾), zarządzam co następuje:

- § 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kędzierzynie-Koźlu za 2015 rok.
- § 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu rocznego, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w drodze pisma oólnego.

PREZYDENT MIASTA

Sabina Nowosielska

28.04.16

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz. 613, z 2014 r. poz. 768 i poz. 1100; z 2015 r. poz. 4, poz. 1166 i poz. 1333 oraz z 2016 r. poz. 978, poz. 1045, poz. 1333 i poz. 1844.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2014 r. poz. 423 oraz z 2015 r. poz. 337 i poz. 1505.

Niniejszy dokument nie budzi
zastrzeżeń pod względem
formalno-prawnym

212

data

RADCA PRAWNY

pis

2016 04 16 / 212-216

3120216

Bilans

od: 2015/01/01 do: 2015/12/31

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MBP
RYNEK 3
47-200 KĘDZIERZYN-KOZŁE

Miejska Biblioteka Publiczna
47 - 200 Kędzierzyn - Koźle, Rynek 3
tel. 482 37 80; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872
p. 530548667-90953209
53 3 532 53210

STRONA : 1

Pozycja	Opis	Początek okresu	Wartość na dzień
A.	Aktywa	4,094,405.21	5,341,456.42
A.I.	+Aktywa trwałe	4,026,363.25	5,263,822.54
A.I.1.	+Wartości niematerialne i prawne	0.00	6,542.93
A.I.1.1.	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
A.I.1.2.	+Wartość firmy	0.00	0.00
A.I.1.3.	+Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	6,542.93
A.I.1.4.	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
A.I.2.	+Rzeczowe aktywa trwałe	4,026,363.25	5,257,279.61
A.I.2.1.	+Środki trwałe	3,937,498.46	5,257,279.61
A.I.2.1.1.	+Grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	91,627.00	91,627.00
A.I.2.1.2.	+Budynki, lokale, obiekty inżyn. i wod.	3,796,017.61	5,113,655.69
A.I.2.1.3.	+Urządzenia techniczne i maszyny	30,426.42	41,308.35
A.I.2.1.4.	+Środki transportu	0.00	0.00
A.I.2.1.5.	+Inne środki trwałe	19,427.03	10,688.57
A.I.2.2.	+Środki trwałe w budowie	88,864.89	0.00
A.I.2.3.	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
A.I.3.	+Należności długoterminowe	0.00	0.00
A.I.3.1.	+Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
A.I.3.2.	+Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
A.I.4.	+Inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
A.I.4.1.	+Nieruchomości	0.00	0.00
A.I.4.2.	+Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
A.I.4.3.	+Długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
A.I.4.3.1.	+W jednostkach powiązanych	0.00	0.00
A.I.4.3.1.1.	+Udziały lub akcje	0.00	0.00
A.I.4.3.1.2.	+Inne papiery wartościowe	0.00	0.00
A.I.4.3.1.3.	+Udzielone pożyczki	0.00	0.00
A.I.4.3.1.4.	+Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
A.I.4.3.2.	+W pozostałych jednostkach	0.00	0.00
A.I.4.3.2.1.	+Udziały lub akcje	0.00	0.00
A.I.4.3.2.2.	+Inne papiery wartościowe	0.00	0.00
A.I.4.3.2.3.	+Udzielone pożyczki	0.00	0.00
A.I.4.3.2.4.	+Inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
A.I.4.4.	+Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
A.I.5.	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
A.I.5.1.	+Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochod.	0.00	0.00
A.I.5.2.	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
A.II.	+Aktywa obrotowe	68,041.95	77,633.88
A.II.1.	+Zapasy	3,144.61	4,771.96
A.II.1.1.	+Materiały	0.00	0.00
A.II.1.2.	+Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
A.II.1.3.	+Produkty gotowe	0.00	0.00
A.II.1.4.	+Towary	3,144.61	4,771.96
A.II.1.5.	+Zaliczki na dostawy	0.00	0.00
A.II.2.	+Należności krótkoterminowe	22,369.35	19,131.65
A.II.2.1.	+Należności od jednostek powiązanych	22,369.35	19,131.65
A.II.2.1.1.	+Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłat	10.35	2,058.65
A.II.2.1.1.1.	+do 12 miesięcy	10.35	2,058.65

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

10 lat
Joanna Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Migocz

Bilans

od: 2015/01/01 do: 2015/12/31

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MBP
RYNEK 3
47-200 KĘDZIERZYN-KOZŁE

Miejska Biblioteka Publiczna
47 - 200 Kędzierzyn-Koźle, Rynek 3
tel. 482 37 80; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872
530548667-90953209
K. 3. 830 53209

STRONA : 2

Pozycja	Opis	Początek okresu	Wartość na dzień
A.II.2.1.1.2.	+powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
A.II.2.1.2.	+Inne	22,359.00	17,073.00
A.II.2.2.	+Należności od pozostałych jednostek	0.00	0.00
A.II.2.2.1.	+Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłat	0.00	0.00
A.II.2.2.1.1.	+do 12 miesięcy	0.00	0.00
A.II.2.2.1.2.	+powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
A.II.2.2.2.	+Z tyt. pod.,dotacji,ceł,ubezp. społ.i zd	0.00	0.00
A.II.2.2.3.	+Inne	0.00	0.00
A.II.2.2.4.	+Dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
A.II.3.	+Inwestycje krótkoterminowe	35,540.75	46,629.55
A.II.3.1.	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	35,540.75	46,629.55
A.II.3.1.1.	+W jednostkach powiązanych	0.00	0.00
A.II.3.1.1.1.	+Udziały lub akcje	0.00	0.00
A.II.3.1.1.2.	+Inne papiery wartościowe	0.00	0.00
A.II.3.1.1.3.	+Udzielone pożyczki	0.00	0.00
A.II.3.1.1.4.	+Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
A.II.3.1.2.	+W pozostałych jednostkach	0.00	0.00
A.II.3.1.2.1.	+Udziały lub akcje	0.00	0.00
A.II.3.1.2.2.	+Inne papiery wartościowe	0.00	0.00
A.II.3.1.2.3.	+Udzielone pożyczki	0.00	0.00
A.II.3.1.2.4.	+Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
A.II.3.1.3.	+Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35,540.75	46,629.55
A.II.3.1.3.1.	+Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35,540.75	46,610.55
A.II.3.1.3.2.	+Inne środki pieniężne	0.00	19.00
A.II.3.1.3.3.	+Inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
A.II.3.2.	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
A.II.4.	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokres.	6,987.24	7,100.72
B.	Suma aktywów	4,094,405.21	5,341,456.42

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

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

Bilans

od: 2015/01/01 do: 2015/12/31

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MBP
RYNEK 3
47-200 KĘDZIERZYN-KOZŁE

Miejska Biblioteka Publiczna
47-200 Kędzierzyn-Koźle, Rynek 3
tel. 482 37 80; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872
530548887-90953209
K. 3 K. 53208

STRONA : 3

Pozycja	Opis	Początek okresu	Wartość na dzień
C.	Pasywa	4,094,405.21	5,341,456.42
C.I.	+Kapitał (fundusz) własny	4,063,019.91	5,314,999.90
C.I.1.	+Kapitał (fundusz) podstawowy	266,560.68	190,057.04
C.I.2.	+Należne wpłaty na kap. pod. (wielk.ujema	0.00	0.00
C.I.3.	+Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0.00	0.00
C.I.4.	+Kapitał (fundusz) zapasowy	0.00	0.00
C.I.5.	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
C.I.6.	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	3,791,178.07	5,118,788.00
C.I.7.	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	0.00
C.I.8.	+Zysk (strata) netto	5,281.16	6,154.86
C.I.10.	+Odpisy z zysku netto w roku obrot. (w.-)	0.00	0.00
C.II.	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	31,385.30	26,456.52
C.II.1.	+Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
C.II.1.1.	+Rezerwa z tyt. odroczonego pod. dochodow	0.00	0.00
C.II.1.2.	+Rezerwa na świad. emerytal. i podobne	0.00	0.00
C.II.1.2.1.	+długoterminowa	0.00	0.00
C.II.1.2.2.	+krótkoterminowa	0.00	0.00
C.II.1.3.	+Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
C.II.1.3.1.	+długoterminowe	0.00	0.00
C.II.1.3.2.	+krótkoterminowe	0.00	0.00
C.II.2.	+Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
C.II.2.1.	+Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
C.II.2.2.	+Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
C.II.2.2.1.	+kredyty i pożyczki	0.00	0.00
C.II.2.2.2.	+z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowyc	0.00	0.00
C.II.2.2.3.	+inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
C.II.2.2.4.	+inne	0.00	0.00
C.II.3.	+Zobowiązania krótkoterminowe	31,385.30	26,456.52
C.II.3.1.	+Wobec jednostek powiązanych	1,419.25	1,479.51
C.II.3.1.1.	+z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagal	1,419.25	1,479.51
C.II.3.1.1.1.	+do 12 miesięcy	1,419.25	1,479.51
C.II.3.1.1.2.	+powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
C.II.3.1.2.	+inne	0.00	0.00
C.II.3.2.	+Wobec pozostałych jednostek	6,500.33	6,653.84
C.II.3.2.1.	+kredyty i pożyczki	0.00	0.00
C.II.3.2.2.	+z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowyc	0.00	0.00
C.II.3.2.3.	+inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
C.II.3.2.4.	+z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagal	6,500.33	6,653.84
C.II.3.2.4.1.	+do 12 miesięcy	6,500.33	6,653.84
C.II.3.2.4.2.	+powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
C.II.3.2.5.	+zaliczki otrzymane na dostawy	0.00	0.00
C.II.3.2.6.	+zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
C.II.3.2.7.	+z tyt. podat., ceł, ubez. i innych świadc	0.00	0.00
C.II.3.2.8.	+z tytułu wynagrodzeń	0.00	0.00
C.II.3.2.9.	+inne	0.00	0.00
C.II.3.3.	+Fundusze specjalne	23,465.72	18,323.17
C.II.4.	+Rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
C.II.4.1.	+Ujemna wartość firmy	0.00	0.00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Jadwiga Ciosek
Jadwiga Ciosek

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

Bilans

od: 2015/01/01 do: 2015/12/31

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MBP
RYNEK 3
47-200 KĘDZIERZYN-KOZLE

Miejska Biblioteka Publiczna
47 - 200 Kędzierzyn - Koźle, Rynek 3
tel. 482 37 80; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872
D. 530548887 - 90953209
K. 3 - 832 - 53288

STRONA : 4

Pozycja	Opis	Początek okresu	Wartość na dzień
C.II.4.2.	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
C.II.4.2.1.	+długoterminowe	0.00	0.00
C.II.4.2.2.	+krótkoterminowe	0.00	0.00
D.	Suma pasywów	4,094,405.21	5,241,456.42
wydruk: 2016/03/22 op: JC		0.00	0.00

KONIEC WYDRUKU - Program Księga Handlowa v.3.50 N/S:1777665871 (C) Comarch S.A.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Jolanta Ciosek
Jolanta Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz
Izabela Migocz

Rachunek zysków i strat (w.p.o od: 2015/01/01 do: 2015/12/31)

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MBP
RYNEK 3
47-200 KĘDZIERZYN-KOZŁE

Miejska Biblioteka Publiczna
47 - 200 Kędzierzyn - Koźle, Rynek 3
tel. 482 37 80; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872
D 530548687 - 90953209
K 3 3 832 53209

STRONA : 1

pozycja	Opis	Rok poprzedni	Rok sprawozd.
A.	Przychody netto ze sprzed.i zrów. z nimi	2,766,681.61	2,798,101.55
A.I.	+Przychody netto ze sprzed. produk.(usług	70,338.50	69,860.07
A.II.	+Zmiana stanu produktów (zw.-+, zmn.- -)	0.00	0.00
A.III.	+Koszt wytworzenia prod.na włas.potrz.jed	0.00	0.00
A.IV.	+Przychody netto ze sprzedaży tow. i mate	3,447.00	3,356.00
A.V.	+Dotacje organizatora-działalność bieżąca	2,551,400.00	2,572,800.00
A.VI.	+Pozostałe dotacje	141,496.11	152,085.48
B.	Koszty działalności operacyjnej	2,937,809.25	3,049,166.53
B.I.	+Amortyzacja	298,151.41	334,975.67
B.II.	+Zużycie materiałów i energii	237,107.78	240,856.81
B.III.	+Usługi obce	182,321.58	155,997.66
B.IV.	+Podatki i opłaty	681.50	1,341.90
B.V.	+Wynagrodzenia	1,836,901.03	1,911,514.91
B.VI.	+Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	364,257.76	388,870.37
B.VII.	+Pozostałe koszty rodzajowe	15,469.42	12,810.54
B.VIII.	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2,918.77	2,798.67
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-171,127.64	-251,064.98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	174,938.35	248,068.77
D.I.	+Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0.00	0.00
D.II.	+Dotacje	0.00	0.00
D.III.	+Inne przychody operacyjne	174,938.35	248,068.77
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0.00	0.00
E.I.	+Strata ze zbycia aktywów trwałych	0.00	0.00
E.II.	+Aktualizacja wartości aktywów niefinans.	0.00	0.00
E.III.	+Inne koszty operacyjne	0.00	0.00
F.	Zysk (strata) z dział. operac. (C+D-E)	3,810.71	-2,996.21
G.	Przychody finansowe	0.00	0.00
G.I.	+Dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
G.II.	+Odsetki	0.00	0.00
G.III.	+Zysk ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
G.IV.	+Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
G.V.	+Inne	0.00	0.00
H.	Koszty finansowe	73.97	0.01
H.I.	+Odsetki	0.00	0.00
H.II.	+Strata ze zbycia inwestycji	0.00	0.00
H.III.	+Aktualizacja wartości inwestycji	0.00	0.00
H.IV.	+Inne	73.97	0.01
I.	Zysk (strata) z dział. gospod. (F+G-H)	3,736.74	-2,996.22
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	1,544.42	9,151.08

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Ciątek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu
Izabela Migocz

Rachunek zysków i strat (w.po od: 2015/01/01 do: 2015/12/31)

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
MBP
RYNEK 3
47-200 KĘDZIERZYN-KOZŁE

Miejska Biblioteka Publiczna
47 - 200 Kędzierzyn - Koźle, Rynek 3
tel. 482 37 80; tel./fax 482 37 42
NIP 749-10-04-872

STRONA : 2

53054867-99953209
51 3 832 53209

Pozycja	Opis	Rok poprzedni	Rok sprawczd.
J.I.	+Zyski nadzwyczajne	1,544.42	9,151.08
J.II.	+Straty nadzwyczajne	0.00	0.00
K.	Zysk (strata) brutto (I./-J)	5,281.16	6,154.86
L.	Podatek dochodowy	0.00	0.00
M.	Pozostałe obow. zmn. zysku (zw. straty)	0.00	0.00
N.	Zysku(strata) netto (K-L-M)	5,281.16	6,154.86
wydruk: 2016/03/22 op: JC		0.00	0.00

KONIEC WYDRUKU - Program Księga Handlowa v.3.50 N/S:1777665871 (C) Comarch S.A.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

J. Ciosek
Jolanta Ciosek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz
Izabela Migocz

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2015 ROK**

**Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

Sprawozdanie finansowe za 2015 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, doksztalcania 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 okresu objętego sprawozdaniem finansowym.*

Miejska Biblioteka Publiczna prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2015 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2015 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.

3. *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.

4. *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.

5. *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 przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 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 wykazuje się w wartości nominalnej, stan środków pieniężnych obejmuje gotówkę w kasie i na rachunkach bankowych.
- Wartość majątku instytucji kultury odzwierciedla Fundusz Instytucji Kultury, który odpowiada wartości mienia wydzielonego dla instytucji. Fundusz Instytucji Kultury zmniejszenia się o pokrycie straty bilansowej, istotny błąd z lat ubiegłych powodujący zmniejszenie funduszu, urzędową aktualizację

wyceny środków trwałych, nieodpłatne przekazanie majątku trwałego w wyniku podziału albo połączenia pomniejszone o wartość umorzenia. Fundusz Instytucji Kultury zwiększa się o zysk bilansowy, istotny błąd z lat ubiegłych powodujący zwiększenie funduszu, urzędową aktualizację wyceny środków trwałych.

- 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.
- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów instytucja kultury dokonuje, jeżeli koszty dotyczą okresów następujących po okresie, w którym je poniesiono.
- 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 sporządzone w formie uproszczonej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat w wariancie porównawczym.

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

Bilans został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2015 roku, który obejmuje zestawienie aktywów i pasywów zamykające się sumą bilansową na kwotę **5 341 456,42 zł**.

▪ AKTYWA	5 341 456,42 zł
<u>W skład aktywów wchodzi:</u>	
1) Aktywa trwale, które zamknęły się kwotą netto	5 263 822,54 zł
w tym:	
▪ środki trwałe	- 5 257 279,61 zł
▪ wartości niematerialne i prawne	- 6 542,93 zł

Wartość majątku trwałego oraz środków trwałych w budowie

	Wyszczególnienie	Wartość majątku według stanu			Wartość majątku według stanu		
		na dzień 01.01.2015 r.			na dzień 31.12.2015 r.		
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto
I	Rzeczowy majątek trwały ogółem	5 142 534,81	1 205 036,35	3 937 498,46	6 576 744,79	1 319 465,18	5 257 279,61
1.	Grunty	91 627,00	0,00	91 627,00	91 627,00	0,00	91 627,00
2.	Budynki i budowle	4 520 822,00	724 804,39	3 796 017,61	5 978 818,14	865 162,45	5 113 655,69
3.	Urządzenie techniczne i maszyny	356 264,08	325 837,26	30 426,82	341 058,57	299 750,22	41 308,35
-	zestawy komputerowe	335 387,10	305 153,09	30 234,01	314 902,43	278 521,32	36 381,11
-	urządzenia techniczne	20 876,98	20 684,17	192,81	26 156,14	21 228,90	4 927,24
4.	Inne środki trwałe	173 821,73	154 394,70	19 427,03	165 241,08	154 552,51	10 688,57
-	kserokopiarki	58 600,69	54 635,24	3 965,45	50 020,04	47 046,78	2 973,26
-	wyposażenie	102 734,32	89 428,50	13 305,82	102 734,32	96 635,73	6 098,59
-	pianino cyfrowe, sprzęt nagłaśniający	12 486,72	10 330,96	2 155,76	12 486,72	10 870,00	1 616,72
II	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	600 851,52	600 851,52	0,00	601 932,58	601 932,58	0,00
III	Wartości niematerialne i prawne	166 605,35	166 605,35	0,00	174 154,84	167 611,91	6 542,93
	OGÓLEM	5 909 991,68	1 972 493,22	3 937 498,46	7 352 832,21	2 089 009,67	5 263 822,54

Informacja w zakresie zmian o stanie majątku trwałego w 2015 roku

I ZWIĘKSZENIE		
1.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	1 486 310,04
1.1	Budynki i budowle	1 457 996,14
-	dar - gmina Kędzierzyn-Koźle (zwiększenie budynku Rynek 3 MBP - modernizacja i budowa windy)	1 457 996,14
1.1	Urządzenie techniczne i maszyny	28 313,90
-	zestawy komputerowe	19 065,75
-	drukarka kolorowa	3 968,99
-	centrala telefoniczna	5 279,16
2.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	5 749,70
-	wyposażenie i inne - środki własne	5 749,70
3.	Wartości niematerialne i prawne	7 549,49
-	oprogramowanie - Comarch ERP Optima	7 549,49
	Razem:	1 499 609,23
II ZMNIJSZENIE (likwidacja starego wyposażenia)		
1.	Rzeczowy majątek trwały ogółem	52 100,06
1.1	Urządzenie techniczne i maszyny	43 519,41
1.2	Inne środki trwałe	8 580,65
2.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe)	4 668,64
3.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
	Razem:	56 768,70

▪ zbiory biblioteczne

-

0,00 zł

Wartość zbiorów bibliotecznych

	Wyszczególnienie	Wartość majątku według stanu			Wartość majątku według stanu		
		na dzień 01.01.2015 r.			na dzień 31.12.2015 r.		
		brutto	umorzenie	netto	brutto	umorzenie	netto
1.	Książki	1 655 094,73	1 655 094,73	0,00	1 764 038,03	1 764 038,03	0,00
2.	Kasety video	19 120,23	19 120,23	0,00	3 993,60	3 993,60	0,00
3.	Zbiory audiowizualne	69 383,74	69 383,74	0,00	69 383,74	69 383,74	0,00
4.	Płyty DVD	78 802,12	78 802,12	0,00	88 440,34	88 440,34	0,00
5.	Dokumenty elektroniczne	70 892,45	70 892,45	0,00	83 029,94	83 029,94	0,00
6.	Prasa - czasopisma oprawne	81 857,43	81 857,43	0,00	89 019,61	89 019,61	0,00
	OGÓLEM	1 975 150,70	1 975 150,70	0,00	2 097 905,26	2 097 905,26	0,00

Informacja w zakresie zmian o stanie zbiorów bibliotecznych w 2015 roku		
I	ZWIĘKSZENIE	
1.	Książki	133 662,31
2.	Kasety video	0,00
3.	Zbiory audiowizualne	0,00
4.	Płyty DVD	13 078,02
5.	Dokumenty elektroniczne	15 425,09
6.	Prasa - czasopisma oprawne	7 162,18
	Razem:	169 327,60
II	ZMNIEJSZENIE	
1.	Książki	24 719,01
2.	Kasety video	15 126,63
3.	Zbiory audiowizualne	0,00
4.	Płyty DVD	3 439,80
5.	Dokumenty elektroniczne	3 287,60
6.	Prasa - czasopisma oprawne	0,00
	Razem:	46 573,04

2) Aktywa obrotowe, które zamknęły się kwotą 77 633,88 zł

w tym:

- zapasy w postaci towarów - 4 771,96 zł
- należności krótkoterminowe - 19 131,65 zł
 - 1. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami 2 058,65 zł
 - Wspólnota Mieszkaniowa Rynek 3 K-Koźle 2 058,65 zł
 - 2. Pozostałe rozrachunki z pracownikami (pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS) 17 073,00 zł
- środki pieniężne w kasie - 884,10 zł
- środki pieniężne na rachunkach bankowych - 45 726,45 zł
- inne środki pieniężne – środki pieniężne w drodze - 19,00 zł
- krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - 7 100,72 zł

▪ PASYWA 5 341 456,42 zł

W skład pasywów wchodzi:

1) Fundusz instytucji kultury, który zamknął się kwotą - 190 057,04 zł

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015 r.
Fundusz instytucji kultury	266 560,68	5 281,16	81 784,80	190 057,04

Fundusz instytucji kultury został zwiększony o kwotę 5 281,16 zł, która stanowiła zysk netto za ubiegły rok. Fundusz uległ zwiększeniu zgodnie z zarządzeniem Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle nr 234/MBP/2014 z dnia 14 maj 2015 roku zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2014.

Zmniejszenia na funduszu dokonano na kwotę 81 784,80 w związku z zakończeniem inwestycji związanej z budową windy. Prześlęgowano koszty na rozliczenia międzyokresowe przychodów – amortyzowany majątek z dotacji -

poniesionych na przygotowanie dokumentacji technicznej związanej z budą windy - wydatek realizowany z dotacji inwestycyjnej w 2008 roku - 49.995,60 zł. w 2009 roku - 31.789,20 zł – łącznie na kwotę 81.784,80 zł.

2) Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - 5 118 788,00 zł

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015 r.
Fundusz rezerwowy	3 791 178,07	1 480 916,14	153 306,21	5 118 788,00

Fundusz na dzień 31 grudnia 2015 roku odzwierciedla wartość netto środków trwałych zakupionych ze środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie nabycia środków trwałych.

W roku obrotowym fundusz uległ zwiększeniu o kwotę 1 480 916,14 zł z tytułu:

1. dotacji inwestycyjnej w kwocie 30.000,00 zł na zakup:
 - drukarki kolorowej - 3 968,99 zł
 - zestawów komputerowych - 18 481,52 zł
 - systemu księgowo-płacowego - 7 549,49 zł
2. zakończonej inwestycji Budowy windy dla osób niepełnosprawnych zwiększającej wartość budynku - 1 450 916,14 zł

Fundusz w roku obrotowym został zmniejszony o odpisy amortyzacyjne środków trwałych zakupionych z dotacji.

3) Zysk (strata) netto na kwotę - 6 154,86 zł

Zysk w wysokości 6 154,86 zł w całości zwiększy fundusz rezerwowy w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania przez Prezydenta Miasta Kędzierzyn-Koźle.

4) Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne na kwotę 26 456,52 zł, na które składają się:

- zobowiązania krótkoterminowe - 26 456,52 zł
 - w tym:
 1. Rozrachunki z dostawcami 8 133,35 zł
 - wobec jednostek organizacyjnych: 1 479,51 zł
 - Miejskie Wodociągi i Kanalizacja K-Koźle 15,61 zł
 - Miejski Ośrodek Kultury K-Koźle 90,61 zł
 - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej K-Koźle 1 373,29 zł
 - wobec pozostałych jednostek 6 653,84 zł
 - WZDZ Opole 713,30 zł
 - Poczta Polska RUP K-Koźle 320,15 zł
 - „Solid Group” W-wa 381,30 zł
 - 3 S.S.A. Katowice 10,34 zł
 - „Crowley” Warszawa 472,00 zł
 - „Tauron” Dystrybucja Kraków 566,18 zł
 - Enea Poznań 4 129,19 zł
 - Comarch Kraków 61,38 zł
 2. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych 18 323,17 zł

INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat został sporządzony zgodnie ze stanem ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2015 roku i zamknął się zyskiem na kwotę 6 154,86 zł, który w całości zwiększy fundusz rezerwowy w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Organizatora.

1) Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług oraz poniesione koszty rodzajowe w 2015 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie zł
I.	PRZYCHODY	3 055 321,40
1.	Przychody ze sprzedaży oraz dotacje	2 798 101,55
1.1.	Przychody ze sprzedaży	73 216,07
1.2.	Dotacje od organizatora na działalność bieżącą	2 572 800,00
1.3.	Pozostałe dotacje	152 085,48
-	dotacja na realizację zadań w zakresie edukacji ekologicznej	60 000,00
-	dotacja na realizację zadań Biblioteki Powiatowej	30 000,00
-	dotacja Narodowe Centrum Kultury - realizacja zadania „Jesień literacka w Kędzierzynie-Koźlu	15 000,00
-	dotacja Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego na zakup nowości wydawniczych dla bibliotek publicznych	41 920,00
-	dotacja Fundacja Orange na zadanie „Akademia Orange dla bibliotek”	5 165,48
2.	Pozostałe przychody operacyjne	248 068,77
2.1.	Inne przychody operacyjne	248 068,77
*	przychody własne z usług	35 062,74
*	pozostałe przychody operacyjne (amortyzacja)	153 306,21
*	przychody pieniężne	39 017,77
-	refundacja kosztów „Fantastycznie z literaturą. Integracja poprzez słowo” – zadanie realizowane w 2014 roku	37 217,77
-	darowizny na organizację imprez	1 800,00
*	przychody rzeczowe	20 682,05
-	dar – zbiory biblioteczne	20 682,05
3.	Przychody finansowe i zyski nadzwyczajne	9 151,08
II.	KOSZTY	3 049 166,54
1.	Koszty działalności operacyjnej	3 049 166,53
1.1.	Amortyzacja	334 975,67
*	amortyzacja jednorazowa	167 440,22
-	środki trwale	5 749,70
-	wartości niematerialne i prawne	0,00
-	zbiory biblioteczne	161 690,52
-	zakup - dotacja zakup nowości wydawniczych do bibliotek publicznych	41 920,00
-	zakup - dotacja na zadanie ekologiczne	17 032,10
-	zakup - dotacja na realizację Biblioteki Powiatowej	28 975,90
-	zakup - dotacja bieżąca	27 583,00
-	zakup - przychody własne	25 497,47
-	dary	20 682,05

* amortyzacja stopniowa	167 535,45
- środki trwałe	167 535,45
- wartości niematerialne i prawne	0,00
1.2. Zużycie materiałów i energii	240 856,81
* materiały	94 291,41
prenumerata prasy	42 634,22
środki czystości	2 482,39
materiały biurowe, biblioteczne, inroligatorskie	23 095,26
materiały na organizację imprez	20 149,03
materiały remontowe	739,65
pozostałe materiały	5 190,86
* energia	146 565,40
energia elektryczna	52 576,77
centralne ogrzewanie	71 764,11
opal, gaz	14 930,84
woda	7 293,68
1.3. Usługi obce	155 997,66
* usługi remontowe	15 532,25
remonty bieżące	6 800,00
konserwacje, drobne naprawy	8 732,25
* usługi telekomunikacyjne i pocztowe	22 300,14
opłaty pocztowe i RTV	6 098,11
usługi telekomunikacyjne	6 922,16
usługi internetowe	9 279,87
* pozostałe usługi obce	118 165,27
czynsze	14 228,40
wywóz śmieci	2 774,35
provizje bankowe	189,00
oprawa roczników czasopism	2 272,33
abonamenty roczne (polisy)	27 039,44
organizacja imprez	34 839,82
pozostałe usługi	36 821,93
1.4. Podatki i opłaty	1 341,90
* opłata z tytułu ZAiKS	1 341,90
1.5. Wynagrodzenia	1 911 514,91
* wynagrodzenia osobowe	1 852 818,91
* wynagrodzenia bezosobowe poniesione między innymi na organizację imprez: spotkania, warsztaty itp.	58 696,00
1.6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	388 870,37
* składki na ubezpieczenia społeczne i FP	342 163,03
* odpis na ZFŚS	37 937,46
* pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	8 769,88
1.7. Pozostałe koszty	12 810,54
* delegacje i ryczałty samochodowe	8 881,54
* ubezpieczenia majątkowe i inne opłaty	3 929,00
1.8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 798,67
2. Pozostałe koszty operacyjne	0,00
3. Koszty finansowe	0,01
4. Podatek dochodowy	0,00
III. WYNIK FINANSOWY	6 154,86

INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Stan zatrudnienia na koniec 2015 roku wynosił 33 osoby co stanowiło 32,56 etatów przeliczeniowych.

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2015 r.
Zatrudnienie w osobach	31	4	2	33

Staż pracy oraz wykształcenie pracowników Biblioteki obrazują poniższe tabele:

- wykształcenie

Rodzaj wykształcenia	Pełnozatrudnieni	Niepełnozatrudnieni
wyższe	18	-
w tym bibliotekarskie	9	-
licencjat	2	-
w tym z bibliotekarstwa	-	-
studium policealne	10	-
w tym PPSKAKiB*	9	-
Wydział bibliotekarski	-	-
średnie	2	1
w tym bibliotekarskie	-	-
zawodowe	2	-
Razem:	32	1

* Państwowe Pomaturalne Studium Kształcenia Animatorów Kultury i Bibliotekarzy

- staż pracy

Ogółem liczba zatrudnionych	do lat 5	do 10 lat	do 20 lat	powyżej 20 lat
33	5	4	7	17

Kędzierzyn-Koźle, dn. 22 marca 2016 rok

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

J. Ciasek
Joanna Ciasek

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Kędzierzynie-Koźlu

Izabela Migocz
Izabela Migocz

Miejska Biblioteka Publiczna

47 - 200 Kędzierzyn - Koźle, Rynek 3

tel. 482 37 80; tel./fax 482 37 42

NIP 749-10-04-872

D. 530548887 - 90953209

53 3 832 53209