

Uchwała Nr ...XXX.../400/2017
Rady Miasta Sopotu
z dnia 26. czerwca 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sopocie

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446, zmiany: Dz.U. z 2016 r. poz. 1579, Dz.U. z 2016 r. poz. 1948, Dz.U. z 2017 r. poz. 730, Dz.U. z 2017 r. poz. 935,); art.53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, zmiany: Dz.U. z 2016 r. poz. 2255, Dz.U. z 2017 r. poz. 61, Dz.U. z 2017 r. poz. 245, Dz.U. z 2017 r. poz. 791); art. 9 ustawy z 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2017 r. poz. 862)

**Rada Miasta Sopotu
uchwala, co następuje**

§1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sopocie za 2016 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały, składające się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1 648 191,61 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r., wskazującego zysk w wysokości 16 721,84 zł
3. Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2016

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Sopotu

dr inż. Wiesław Augustyniak

Sprawdzono
pod względem prawnym
08.06.2017 r.
Rada Prawny

ul. Obr. Westerplatte 16
tel. 58 551 11 11
fax 58 550 08 08
REGON 000280940

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Miejska Biblioteka Publiczna, Sopot 81-706, Obr. Westerplatte 16
Numer identyfikacyjny REGON 000280940
NIP 535-11-21-031

BILANS

sporządzony na dzień 31-12-2016

Adresat
L. O. 03. 2017
Wydział Finansowy UM Sopot

AKTYWA		Stan na początek 01.01.2016 roku	Stan na koniec 31.12.2016 roku	PASYWA		Stan na początek 01.01.2016 roku	Stan na koniec 31.12.2016 roku
A. AKTYWA TRWAŁE		1 645 522,27	1 411 122,00	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY		107 969,65	124 691,49
I. Wartości niematerialne i prawne		8 750,00	141 760,48	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		103 400,71	107 969,65
1. koszty zakończonych prac rozwojowych				II. należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2. Wartość firmy				III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3. Inne wartości niematerialne i prawne				IV. Kapitał (fundusz) zapasowy			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 636 772,27	1 269 361,52	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1. Środki trwałe		20 283,04	1 269 361,52	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto		4 568,94	18 721,84
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	558 567,35	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
c) Urządzenia techniczne i maszyny		20 283,04	327 080,97	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 961 421,69	1 523 500,12
d) Środki transportu				I. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
e) Inne środki trwałe		0,00	383 713,20	1. rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Środki trwałe w budowie		1 616 489,23	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe				3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00	długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych				krótkoterminowe			
2. Od pozostałych jednostek				II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych			
1. Nieruchomości				2. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne				a) kredyty i pożyczki			
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe			
udziały i akcje				d) inne			
inne papiery wartościowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe		318 918,22	113 981,96
udzielone pożyczki				1. Wobec jednostek powiązanych		240 000,89	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		240 000,89	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	do 12 miesięcy		240 000,89	
udziały i akcje				powyżej 12 miesięcy			
inne papiery wartościowe				b) inne			
udzielone pożyczki				2. Wobec pozostałych jednostek		68 121,15	100 174,64
inne długoterminowe aktywa finansowe				a) kredyty i pożyczki			
4. Inne inwestycje długoterminowe				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	12 892,19
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				do 12 miesięcy		0,00	12 892,19
B. AKTYWA OBROTOWE		423 869,07	237 069,61	powyżej 12 miesięcy			
I. Zapasy		0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
1. Materiały		0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe			
2. Półprodukty i produkty w toku				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		68 114,59	49 994,11
3. Produkty gotowe				h) z tytułu wynagrodzeń		6,56	917,92
4. Towary				i) inne		0,00	36 370,42
5. Zaliczki na dostawy			0,00	3. Fundusze specjalne		10 796,18	13 807,32
II. Należności krótkoterminowe		0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 642 503,47	1 409 518,16
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 642 503,47	1 409 518,16
do 12 miesięcy				długoterminowe		0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe		0,00	0,00
b) inne							
2. Należności od pozostałych jednostek		5 317,08	3 924,00				
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 025,08	0,00				
do 12 miesięcy		3 025,08	0,00				
powyżej 12 miesięcy			0,00				

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA ul. OBR.WESTERPLATTE 16 81-706 Sopot	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	Adresat KSIĘGOWOŚĆ BUDŻETOWA WYDZIAŁ FINANSOWY UM SOPOT - 06. 03. 2017 Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 000280940	sporządzony na dzień 31-12-2016 r.	Stan na koniec roku poprzedniego	
551-12-86/87		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 416 546,73	3 040 338,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		15 061,90	21 038,00
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		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		2 401 484,83	3 019 300,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 822 192,86	4 153 216,19
I. Amortyzacja		22 617,41	369 093,19
II. Zużycie materiałów i energii		267 721,19	279 204,35
III. Usługi obce		1 134 182,04	2 034 723,97
IV. Podatki i opłaty		12 718,00	0,00
V. Wynagrodzenia		1 143 150,51	1 229 441,19
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		241 803,71	240 753,49
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-405 646,13	-1 112 878,19
D. Pozostałe przychody operacyjne		410 560,76	1 129 570,26
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		371 339,61	754 044,56
III. Inne przychody operacyjne		39 221,15	375 525,70
E. Pozostałe koszty operacyjne		393,23	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		393,23	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		4 521,40	16 692,07
G. Przychody finansowe		47,54	29,77
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		47,54	29,77
III. Inne		0,00	0,00

Informacja dodatkowa

Zatwierdził w 3
do uchwały
W-XXX/400/2017
z 26.06.2017r.

Miejska Biblioteka Publiczna w Sopocie wpisana do rejestru kultury od 01 stycznia 2000 r. przestała być finansowana na zasadach obowiązujących w zakładach budżetowych.

Przeciętne zatrudnienie w 2016 r. wyniosło 31, w tym:

- pracownicy umysłowi	26
- pracownicy fizyczni	5

Przeciętna płaca w 2016 r wyniosła:

- pracowników umysłowych	3050,00
- pracowników fizycznych	1862,00

Stan na początek i koniec okresu obrotowego środków trwałych przedstawia się następująco:

- urządzenia techniczne i maszyny	309 995,92 PLN	1 399 072,36 PLN
- inne środki trwałe	15 938,08 PLN	391 587,70 PLN
Razem:	325 934,00 PLN	1 790 660,06 PLN

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

MBP nie posiada gruntów użytkowych wieczystych.

Umorzenie na początek i koniec okresu przedstawiała się następująco:

- urządzenia techniczne i maszyny	289 712,88 PLN	327 080,97 PLN
- inne środki trwałe	15 938,05 PLN	194 217,57 PLN
Razem:	305 650,96 PLN	521 298,54 PLN

Na koniec okresu sprawozdawczego 2016 r. wystąpiło zobowiązanie ZUS 49 994,11 zł, wobec kontrahentów w kwocie 13 810,11 PLN, które opłaciliśmy na początku 2017 r.

Jednostka sporządziła rachunek wyników w wariantcie porównawczym.

Przedstawia się to jak niżej.

	Rok poprzedni	Rok bieżący
- amortyzacja	22 617,41 PLN	369 093,19 PLN
- zużycie materiałów i energii, woda, gaz	267 721,19 PLN	279 204,35 PLN
- usługi obce	996 795,56 PLN	2 034 723,97 PLN
- wynagrodzenie		1 229 441,19 PLN

- ubezpieczenie i inne świadczenia		240 753,49 PLN
- pozostałe koszty rodzajowe		
Ogółem koszty:		4 153 216,19 PLN

Dotacja budżetowa		3 389 300,00 PLN
Dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego		354 773,00 PLN
Inne dotacje		63 164,56 PLN
Inne przychody operacyjne		396 593,47 PLN
Razem przychody:		4 169 938,03 PLN

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, na własne potrzeby
- pozycja taka w jednostce nie występuje.

Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe – zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w MBP nie wystąpiły.

Informacje i objaśnienie do rachunku przepływów pieniężnych – MBP nie jest zobligowana do corocznego badania sprawozdania finansowego zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości.

Żadne zobowiązania rachunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego – w roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sporządzania sprawozdania finansowego – żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.