

Uchwała Nr XLII/544/2018

Rady Miasta Sopotu

z dnia 11 czerwca 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2017 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 z dnia 15 września 2017 r. Dz.U. z 2017 r. poz. 1875, zmiany: Dz.U. z 2017 r. poz. 2232, Dz.U. z 2018 r. poz. 130); art.53 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity z dnia 30 stycznia 2018 r. Dz.U. z 2018 r. poz. 395, zmiany: Dz.U. z 2018 r. poz. 398, Dz.U. z 2018 r. poz. 650); art. 9 ustawy z 25 października 1991 o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity z dnia 5 kwietnia 2017 r. Dz.U. z 2017 r. poz. 862, zmiany: Dz.U. z 2018 r. poz. 152)

**Rada Miasta Sopotu
uchwała, co następuje**

§1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sopocie za 2017 rok, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały, składające się z:

1. Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 1 338 970,19 zł
2. Rachunku zysków i strat za rok obrotowy od dnia 01.01.2017 r. do dnia 31.12.2017 r., wskazującego zysk w wysokości 9 689,50 zł
3. Informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za rok 2017

§2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Ewa Jędrzejak
Ewa Jędrzejak

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Sopotu

dr inż. Wiesław Augustyniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			BILANS		Adresat		
Miejska Biblioteka Publiczna, Sopot 81-706, Obr. Westerplatte 16			sporządzony na dzień 31-12-2017		Wydział Finansowy UM Sopot		
Numer identyfikacyjny REGON 000280940							
AKTYWA		Stan na początek 01.01.2017 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku	PASYWA		Stan na początek 01.01.2017 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 411 122,00	1 075 175,28	A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	124 691,49	134 380,99
I.	Wartości niematerialne i prawne	141 760,48	29 418,55	I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	107 969,65	124 691,49
1.	koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	nałężne wpływy 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	1 269 361,52	1 045 756,73	VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1.	Środki trwałe	1 269 361,52	1 045 756,73	VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII.	Zysk (strata) netto	16 721,84	9 689,50
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	558 567,35	544 245,11	IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	327 080,97	220 404,18	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 523 500,12	1 204 589,20
d)	Środki transportu			I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	Inne środki trwałe	383 713,20	281 107,44	1.	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe				długoterminowa		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowa		
1.	Od jednostek powiązanych			3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek				długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		krótkoterminowe		
1.	Nieruchomości			II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne			1.	Wobec jednostek powiązanych		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	udziały i akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	udzielone pożyczki			d)	inne		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	113 981,96	121 857,02
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00
	udziały i akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00
	inne papiery wartościowe				do 12 miesięcy		
	udzielone pożyczki				powyżej 12 miesięcy		
	inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4.	Inne inwestycje długoterminowe			2.	Wobec pozostałych jednostek	100 174,64	108 481,38
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	237 069,61	263 794,91	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 892,19	14 494,52
I.	Zapasy	0,00	0,00		do 12 miesięcy	12 892,19	14 494,52
1.	Materiały	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy		
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3.	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4.	Towary			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	49 994,11	55 944,38
5.	Zaliczki na dostawy		0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	917,92	
II.	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	i)	inne	36 370,42	36 370,42
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3.	Fundusze specjalne	13 807,32	13 375,64
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 409 518,16	1 082 732,18
	do 12 miesięcy			1.	Ujemna wartość firmy		
	powyżej 12 miesięcy			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 409 518,16	1 082 732,18
b)	inne				długoterminowe	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 934,00	9 376,88		krótkoterminowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	5 608,37				
	do 12 miesięcy		5 608,37				
	powyżej 12 miesięcy		0,00				

AKTYWA		Stan na początek 01.01.2017 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku	PASYWA		Stan na początek 01.01.2017 roku	Stan na koniec 31.12.2017 roku
b)	z tytułu podatków dotacji, cel, ubezp.spół. i zdrow.oraz innych świadczeń	296,00	131,00				
c)	Inne	3 638,00	3 637,51				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	233 024,11	254 418,03				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	233 024,11	254 418,03				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	Inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	Inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	233 024,11	254 418,03				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	233 024,11	254 418,03				
	Inne środki pieniężne						
	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia miedzyokresowe	111,50					
AKTYWA RAZEM		1 648 191,61	1 338 970,19	PASYWA RAZEM		1 648 191,61	1 338 970,19

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych
2. Umorzenie środków trwałych
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych
4. Umorzenie zbiorów bibliotecznych

410 119,86
752 586,33
169 559,33
1 097 878,63

G. Górska
.....
(główny księgowy)

2018. 02.16
.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR BIBLIOTEKI

mgr Roman Trzeciechowski
.....
(kierownik jednostki)

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA ul. OBR.WESTERPLATTE 16 81-706 Sopot	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA	Adresat WYDZIAŁ FINANSOWY UM SOPOT KSIĘGOWOŚĆ BUDŻETOWA 13758-03-27 Wpłynęło Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000280940	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Stan na koniec roku poprzedniego
		Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	3 040 338,00	3 559 629,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 038,00	18 499,35
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	3 019 300,00	3 541 129,86
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 153 216,19	4 324 713,69
I. Amortyzacja	369 093,19	391 364,52
II. Zużycie materiałów i energii	279 204,35	254 013,90
III. Usługi obce	2 034 723,97	2 102 679,40
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 229 441,19	1 306 341,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	240 753,49	270 314,31
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)	-1 112 878,19	-765 084,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 129 570,26	774 724,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	754 044,56	375 952,20
III. Inne przychody operacyjne	375 525,70	398 772,76
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 692,07	9 640,48
G. Przychody finansowe	29,77	49,02
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	29,77	49,02
III. Inne	0,00	0,00

H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 721,84	9 689,50
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	16 721,84	9 689,50

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
2.
3.

GRAŻYNA DYBOWSKA

(główny księgowy)

2018.02.16

(rok, miesiąc, dzień)

ROMAN WOJCIECHOWSKI

mgr (kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

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 2017 r. wyniosło 32, w tym:

- pracownicy umysłowi	27	
- pracownicy fizyczni	5	

Przeciętna płaca w 2017 r wyniosła:

- pracowników umysłowych	3549,00	
- pracowników fizycznych	2150,00	

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

- urządzenia techniczne i maszyny	1 399 072,36 PLN	1 406 755,36 PLN
- inne środki trwałe	391 587,70 PLN	391 587,70 PLN
Razem:	1 790 660,06 PLN	1 798 343,06 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	327 080,97 PLN	488 763,00 PLN
- inne środki trwałe	194 217,57 PLN	296 823,33 PLN
Razem:	521 298,54 PLN	752 586,33 PLN

Na koniec okresu sprawozdawczego 2017 r. wystąpiło zobowiązanie ZUS 55 944,38 zł, wobec kontrahentów w kwocie 14 494,52 PLN, które opłaciliśmy na początku 2018 r.

Jednostka sporządziła rachunek wyników w wariantcie porównawczym.

Przedstawia się to jak niżej.

	Rok poprzedni	Rok bieżący
- amortyzacja	369 093,19 PLN	391 364,52 PLN
- zużycie materiałów i energii, woda, gaz	279 204,35 PLN	254 013,90 PLN
- usługi obce	2 034 723,97 PLN	2 102 679,40 PLN
- wynagrodzenie	1 229 441,19 PLN	1 306 341,56 PLN

- ubezpieczenie i inne świadczenia	240 753,49 PLN	260 079,82 PLN
- pozostałe koszty rodzajowe		10 234,49 PLN
Ogółem koszty:	4 153 216,19 PLN	4 324 713,69 PLN

Dotacja budżetowa	3 389 300,00 PLN	3 561 129,86 PLN
Dotacja Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego	354 773,00 PLN	330 700,00 PLN
Inne dotacje	63 164,56 PLN	43 751,55 PLN
Inne przychody operacyjne	396 593,47 PLN	398 821,78 PLN
Razem przychody:	4 169 938,03 PLN	4 334 403,19 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.

