

AKTYWA	stan na rok 31.12.10	stan na rok 31.12.11	PASYWA	stan na rok 31.12.10	stan na rok 31.12.11
<b>A. Aktywa trwałe</b>	77564,73	69280,14	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	82048,13	84830,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	131667,28	82048,13
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			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niemater. i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	77564,73	69280,14	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) Środki trwałe	77564,73	69280,14	VII. Zysk (strata) z ubiegłych lat		
1. grunty (w tym prawo użytkow.wiecz.gr.	52305,00	52305,00	VIII. Zysk (strata) netto	-49619,15	2782,26
b) budynki, lokale i obiekty inż.ład. I w od.			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	438,75		<b>B. Zobowiązani i rezerwy na zobowiązania</b>	805,45	753,50
d) środki transportu			I. Rezerwy i zobowiązania	0	0
e) inne środki trwałe	24820,98	16975,14	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0	0	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0	0
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	709,46	709,54
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	2. Wobec pozostałych jednostek	709,46	709,54
a) w jednostkach powiązanych	0	0	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne	709,46	709,54
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	95,99	43,96
b) w pozostałych jednostkach	0	0	1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0
- 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	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa obrotowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	5288,85	16303,75	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
I. Zapasy	0	0	- do 12 miesięcy		
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązani wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II. Należności krótkoterminowe	437,36	344,96	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	3. Fundusze specjalne	95,99	43,96
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	0
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	437,36	344,96	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	437,36	344,96			
- do 12 miesięcy	437,36	344,96			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	4851,49	15958,79			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4851,49	15958,79			
a) w jednostkach powiązanych	0	0			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0	0			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4851,49	15958,79			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4851,49	15958,79			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
<b>Aktywa razem</b>	<b>82853,58</b>	<b>85583,89</b>	<b>Pasywa razem</b>	<b>82853,58</b>	<b>85583,89</b>

Miejscowość Mława

dnia 03.02.2012

Sporządził: mgr Jolanta Sobolewska

Zatwierdził: DYREKTOR mgr Maria Switon



## MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

in Bolesława Prusa

06-600 Mława, ul. 3 Maja 5

tel.10231654-36-83 REGON 130481216

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
sporządzony na dzień 31.12.2011 roku  
(wariant porównawczy)

w groszach

(pieczęćka jednostki)

	2010 ubiegły rok obrotowy	2011 bieżący rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>9551,41</b>	<b>11154,30</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9551,41	11154,30
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodana, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>708500,23</b>	<b>711407,65</b>
I. Amortyzacja	26697,02	31163,05
II. Zużycie materiałów i energii	81389,65	74566,31
III. Usługi obce	64613,75	42033,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0	0
V. Wynagrodzenia	439491,43	463241,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94145,58	97631,74
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2162,8	2771,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>-698948,82</b>	<b>-700253,35</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>681099,43</b>	<b>703031,25</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	676711,00	698062,34
III. Inne przychody operacyjne	4388,43	4968,91
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-17849,39</b>	<b>2777,90</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>5,53</b>	<b>4,36</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	5,53	4,36
- od jednostek powiązanych	0	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki, w tym:	0	0
- od jednostek powiązanych	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>-17843,86</b>	<b>2782,26</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>-31775,29</b>	<b>0</b>
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	31775,29	0
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-49619,15</b>	<b>2782,26</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>-49619,15</b>	<b>2782,26</b>

Mława

GŁÓWNY KASJER  
mgr Jolanta Kubińska

Sporządził: .....

Zatwierdził: .....

DYREKTOR  
mgr Maria Switon



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ - ZA ROK 2011 – Informacja dodatkowa

Załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat

### WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### Podstawowe informacje o jednostce

#### 1. Nazwa instytucji, adres siedziby, przedmiot działania

Nazwa: Miejska Biblioteka Publiczna im. Bolesława Prusa

Adres: 06-500 Mława, ul. 3 Maja 5

NIP 569-16-11-334

REGON 130431216

Tel/fax 236543663;

236543664;

e-mail: [biblioteka@biblioteka.mlawa.pl](mailto:biblioteka@biblioteka.mlawa.pl)

[www.biblioteka.mlawa.pl](http://www.biblioteka.mlawa.pl)

Miejska Biblioteka Publiczna jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną.

Miejska Biblioteka Publiczna została zarejestrowana 2 stycznia 1995 roku w Rejestrze Instytucji Kultury w Urzędzie Miasta w Mławie pod numerem 2/1995.

Podstawą prawną funkcjonowania Miejskiej Biblioteki Publicznej jest:

1. Ustawa z dnia 27 czerwca 1997r. o bibliotekach /Dz. U. Nr 85 poz. 539/
2. Ustawa z dnia 8 marca 1998r. o samorządzie terytorialnym /Dz. U. Nr 16 poz. 95 z późn. zmianami/
3. Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o prowadzeniu i organizowaniu działalności kulturalnej /tekst jednolity Dz. U. Nr 110 poz. 721 z 1997r./
4. Ustawa z dnia 24 lipca 1998r. o zmianie niektórych ustaw określających kompetencje organów administracji publicznej w związku z reformą ustrojową państwa /Dz. U. Nr 100 poz. 668/
5. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym /Dz. U. Nr 91 poz. 578/
6. Ustawa z dnia 5 czerwca 1998r. o finansach publicznych /Dz. U. Nr 155 poz. 1014 z późn. zmianami/

oraz statut biblioteki.

Biblioteka jest główną publiczną biblioteką miasta. Zapewnia obsługę biblioteczną mieszkańców miasta. Służy rozwijaniu i zaspakajaniu potrzeb czytelniczych i informacyjnych mieszkańców, upowszechnianiu wiedzy i nauki, rozwojowi kultury, dba o sprawne funkcjonowanie sieci bibliotecznej i systemu informacyjnego na terenie miasta.

Prowadzi wypożyczalnię, czytelnię, oddział dla dzieci, filie biblioteczne /Filia Nr 1 ul. Graniczna 39, Filia Nr 2 ul. Sienkiewicza 13/14 oraz punkt książki mówionej.

Gospodarkę finansową biblioteka prowadzi na zasadach określonych w ustawie o prowadzeniu i organizowaniu działalności kulturalnej.

Finansowana jest z budżetu miasta, a także z dochodów własnych, darowizn, dotacji celowych i z innych źródeł.

URZĄD MIASTA MŁAWA	
WPŁYNEŁO	
data	2012 -02- 03
L. dz.	1250.P.2012
podpis	zał.



Może, w granicach obowiązujących przepisów pobierać opłaty za usługi i wydawnictwa, a wpływy przeznaczać na cele statutowe.

Biblioteka może prowadzić działalność gospodarczą według zasad określonych w odrębnych przepisach. Dochód z działalności gospodarczej służy realizacji celów statutowych.

## **2. Okres objęty sprawozdaniem**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy rozpoczynający się od 01 stycznia 2011 roku i kończący się 31 grudnia 2011 roku obejmujący 12 kolejnych miesięcy.

## **3. Zakres sprawozdania**

Sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki w Mławie jest sprawozdaniem jednostkowym.

## **4. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego**

1. Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zasad szczególnych określonych w ustawie z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, a także zgodnie z polityką rachunkowości Miejskiej Biblioteki Publicznej w Mławie określonej zarządzeniem nr 2/2011 Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej z dnia 20.01.2011 roku oraz Zarządzeniem Nr 9/2011 Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Mławie z dnia 15 kwietnia 2011 roku w sprawie: zasad rachunkowości stosowanych przy realizacji Projektu „Book Express-od natchnienia do wydania”.

2. Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Miejskiej Biblioteki Publicznej w Mławie przy ul. 3 Maja 5.

## **5. Założenia kontynuacji działania**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszej kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

## **6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.**

Ewidencja księgowa prowadzona jest przy użyciu komputera - program finansowo-księgowy REWIZOR GT- firmy Insert z Wrocławia, zgodnie z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994r. i ustawą o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Ustawą o bibliotekach oraz zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 2/2011 Dyrektora z dnia 20.01.2011r. oraz Zarządzeniem Nr 9/2011 Dyrektora Miejskiej Biblioteki Publicznej w Mławie z dnia 15 kwietnia 2011 roku w sprawie: zasad rachunkowości stosowanych przy realizacji Projektu „Book Express-od natchnienia do wydania”.



## Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalanie i rozliczanie wyniku finansowego.

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego **ustawy o rachunkowości**; zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia w wartości początkowej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ; /nie umarza się gruntów i dóbr kultury/
2. inwestycje /środki trwałe w budowie/ w wysokości ogółu poniesionych kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3. długoterminowe aktywa finansowe /udziały w innych jednostkach / według ceny nabycia
4. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia
5. należności w kwocie wymaganej zapłaty;
6. zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty
7. środki pieniężne wg wartości nominalnej
8. środki pieniężne wyrażone w walutach obcych po obowiązującym średnim kursie dla danej waluty ustalonym na dzień 31 grudnia przez NBP.
9. zbiory biblioteczne wycenia się:
  - pochodzące z zakupu według cen nabycia łącznie z VAT
  - otrzymane w formie darowizny lub z ujawnionej nadwyżki według wyceny komisyjnej szacującej ich aktualną wartość,
10. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

## Ustalenie wyniku finansowego

1. Zasady ustalenia wyniku finansowego przyjmuje się zgodnie z przepisami art. 42 ustawy o rachunkowości.

Przepisy art. 42 ustawy o rachunkowości postanawiają, że na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych
2. wynik operacji finansowych
3. wynik operacji nadzwyczajnych
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów

Zakład nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze, takie jak odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.

## DODATKOWE INFORMACJE

### Wyjaśnienia do bilansu i rachunku zysków i strat

#### I. AKTYWA

##### A. Aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe w Miejskiej Bibliotece Publicznej:



Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1) zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych				
<i>Wyszczególnienie</i>	<i>wartość początkowa na początek roku obrotowego</i>	<i>zwiększenie z tytułu zakupu, aktualizacji, inne</i>	<i>zmniejszenie wartości początkowej</i>	<i>stan na koniec roku obrotowego</i>
<b>środki trwale razem: z tego:</b>	<b>814675,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>814675,50</b>
Gr. 0 -Grunty	52305,00			52305,00
Gr. I - Budynek	702200,00			702200,00
Gr. IV -Zestaw komputer150G3-Serwer z oprogram.	5850,00			5850,00
Gr. 8 - Kserokopiarka	12932,00			12932,00
Gr. 8 - Kopiarka Ir2020	7198,00			7198,00
Gr. 8 - Regał przesuwany RP24630	34190,50			34190,50

2) umorzenia środków trwałych				
<i>Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)</i>	<i>dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego</i>	<i>zwiększenia umorzeń: dotychczasowych, przejętych z zakupów, pozostałych</i>	<i>zmniejszenia umorzeń środków trwałych</i>	<i>stan na koniec roku obrotowego</i>
<b>środki trwale razem: z tego:</b>	<b>737110,77</b>	<b>8284,59</b>	<b>0</b>	<b>745395,36</b>
Budynek	702200,00			702200,00
Zestaw komputer. 150G3, Serwer z oprogram.	5411,25	438,75		5850,00
Kserokopiarka	12932,00			12932,00
Kopiarka Ir2020	4031,04	1007,76		5038,80
Regał przesuwany RP24630	12536,48	6838,08		19374,56

Wartość bilansowa aktywów trwałych netto po pomniejszeniu o umorzenia na dzień 31.12.2011 r. wynosi – 69 280,14.

**B. Aktywa obrotowe**

W aktywach obrotowych wystąpiły należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy w kwocie – 344,96 od Banku PEKAO S.A. Warszawa, ul. Grzybowska 53/57 za



rachunek z dnia 30.12.2011 r. nr 24/2011 za energię elektryczną w pomieszczeniu bankomatu.

Należności wymagalne nie wystąpiły.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych /bieżącym, socjalnym, pomocniczych/ wynosiły - 15 958,79 zł.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych uzgodnione zostały z bankiem na podstawie potwierdzenia sald na 31.12.2011r.

Środki pieniężne w kasie zinventaryzowane zostały na podstawie spisu z natury kasy.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe nie wystąpiły.

## II PASYWA

### A. Fundusze własne

W skład pasywów wchodzi: fundusz jednostki i wynik finansowy za rok obrotowy. Nadwyżka przychodów nad kosztami zwiększa w następnym roku obrotowym fundusz. Natomiast nadwyżka kosztów nad przychodami zmniejsza fundusz.

Zmiany w funduszu w roku obrotowym przedstawiają się następująco:

Bilans otwarcia 2011r.	Zwiększenia 2011r.	Zmniejszenia 2011r.	Bilans zamknięcia 2011r.
82 048,13	2 782,26		84 830,39

### Analiza funduszu na 31.12.2011r.

Środki trwałe	+ 814.675,50
Umorzenia środków trwałych	- 745 395,36
Kasa	+ 173,68
Środki na rachunku bieżącym	+ 15 031,61
Środki na rachunku pomocniczym (dot. zabezp. umowy)	+ 709,54
Należności	+ 344,96
Zobowiązania	- 709,54
-----	
Razem	+ 84 830,39

### B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

W roku obrotowym wystąpiły zobowiązania długoterminowe z tytułu zabezpieczenia umowy dot. remontu biblioteki dla firmy CYBER -TECH Piotr Nałęcz, Ciechanów ul. Płocka 13 w kwocie 709,54.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Fundusze specjalne: zmiany w roku obrotowym w Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych:



Bilans otwarcia 2011r.	Zwiększenia 2011r.	Zmniejszenia 2011r.	Bilans zamknięcia 2011r.
95,99	16 682,97	16 735,-	43,96

Jednostka nie tworzy rezerw na przyszłe zobowiązania.

### Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wariantcie porównawczym.

**Wynik finansowy** – Miejskiej Biblioteki Publicznej w Mławie w 2011 roku to strata w kwocie 2 782,26 zł jest to zysk bilansowy.

### PRZYCHODY I KOSZTY ICH UZYSKANIA

Rok 2011 przedstawia się następująco :

#### 1. Przychody

w 2011 r. uzyskano łącznie przychody : - 714 189,91

#### 2. Koszty

w 2011r. koszty uzyskania przychodów - 711 407,65

#### Struktura przychodów:

1. Przychody ze sprzedaży usług/wynajem pomieszczenia, za ksero/	-	11 154,30
2. Dotacja podmiotowa z Urzędu Miasta	-	654 500,-
3. Dotacja z Biblioteki Narodowej	-	10 000,-
4. Dotacja śr. UE na realizację projektu „Book Express-od natchnienia do wydania”	-	33 562,34
5. Przychody finansowe (odsetki bankowe)	-	4,36
6. Darowizna celowa z „Fundacji Orange dla bibliotek”	-	3 814,91
7. Darowizna pieniężna z Nadleśnictwa Dwukoły	-	1 000,-
8. Za zagubione książki, upomnienia i inne.	-	154,-

#### Struktura kosztów według rodzajów

<b>400 - Amortyzacja</b>	<b>31 163,05</b>
w tym;	
Amortyzacja środków trwałych	8 284,59
Amortyzacja tablicy dot. projektu „Book Express- od natchnienia do wydania”	1 356,-
Amortyzacja księgozbioru	20 922,46
Amortyzacja wyposażenia	600,-
<b>401 - Zużycie materiałów i energii</b>	<b>74 566,31</b>
w tym:	
Materiały biurowe, druki, znaczki	4 658,05



Prenumerata czasopism	11 246,01
Zakup środków czystości	2 038,68
Zakup folii do książek	1 194,48
Zakup książek dla 6-latków	2 400,-
Organizacja imprez i konkursów	986,41
Zakupy bieżące	1 573,77
Zakup programów antywirusowych i aktualizacji	2 398,50
Energia elektryczna	16 171,57
Woda i kanalizacja	1 556,88
Centralne ogrzewanie	25 969,03
Ogrzewanie gazowe Filii nr 1	1 847,35
Zakup wyposażenia	429,80
Zakupy materiałów do realizacji projektu „Book Express- od natchnienia do wydania”	2 095,78
<b>402 - Usługi obce</b>	<b>42 033,66</b>
w tym:	
Czynsze: Filia Nr 1 i Filia Nr 2	9 092,24
Konserwacja Ksero	820,-
Konserwacja p. poż	1 820,40
Usługi pocztowo-telekomunikacyjne	4 682,29
Bieżące naprawy i remonty	237,75
Opłaty RTV	564,90
Wywóz nieczystości	268,49
Opłaty bankowe	1 642,45
Opłaty internetowe	3 743,08
Różne usługi	636,22
Monitoring MBP	885,60
Przeglądy techniczne	1 593,78
Zakup i montaż drzwi wewnętrznych	5 800,-
Badania lekarskie	140,-
Rozbudowa sieci komputerowej	762,60
Wykonanie ogrodzenia obok budynku	2 550,-
Rozbudowa rozdzielni bezpiecznikowej	824,10
Usługi związane z projektem „Book Express- od natchnienia do wydania”	5 969,76
<b>404 - Wynagrodzenia</b>	<b>463 241,49</b>
w tym:	
Wynagrodzenia osobowe	442 544,49
Wynagrodzenia bezosobowe	770,-
Wynagrodzenia bezosobowe związane z projektem „Book Express- od natchnienia do wydania”	19 927,-
<b>405 - Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia</b>	<b>97 631,74</b>
w tym:	
ZUS zakładu	67 602,53
ZUS zakładu dot. Projektu Book Express- od natchnienia do wydania”	2 772,71
Fundusz Pracy	8 241,60



Fundusz Pracy dot. Projektu Book Express-od natchnienia do wydania"	431,89
Odpis na ZFŚS	16 682,42
Środki bhp dla pracowników	876,89
Szkolenia pracowników	1 023,70

**409 - Pozostałe koszty** **2 771,40**

w tym:

Podróże służbowe	222,20
Ubezpieczenie mienia MBP	1 540,-
Koszty dojazdu dot. Projektu „Book Express-od natchnienia do wydania”	1 009,20

Amortyzacja środków trwałych w 2011 roku wynosi 8 284,59 zł.

Amortyzacja jest rozliczana metoda liniowa zgodnie z przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych.

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt.4 Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.II.1992 r. dochody biblioteki przeznaczane są na realizację celów statutowych i są wolne od podatku dochodowego.

Biblioteka nie jest podatnikiem podatku VAT.

### Zatrudnienie

W Miejskiej Bibliotece Publicznej jest zatrudnionych 15 osób czyli 14 ¼ etatu

Dyrektor – 1 etat

Gł. Księgowa – ½ etatu

Administracja – ½ etatu

Bibliotekarze – 9 etatów

Informatyk – ¼ etatu

Sprzątaczkę – 2 etaty

Pracownik gospodarczy – 1 etat

Stan zatrudnienia w 2011 roku nie zmienił się w stosunku do roku 2010.

W roku obrotowym nie wystąpiły istotne zmiany zasad /polityki/ rachunkowości, które miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki .

Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok ubiegły ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Jadwiga Sobolewska

DYREKTOR

mgr Marię Switon