

ZARZĄDZENIE NR 142/2018
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 12 kwietnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2017 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 roku, poz. 395, z późn. zm.), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie obejmujące bilans, rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.

2. Zatwierdza się stratę bilansową za 2017 rok w wysokości 31.664,02 złotych netto.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 stanowi załącznik do Zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
sporządzonego na dzień 31.12.2017r.

1. Nazwa organizacji: Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej
Siedziba główna: ul. Wileńska 32, 05-200 Wołomin
Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:
9101A – działalność bibliotek
Organ rejestrowy: Urząd Miejski w Wołominie ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin
Rejestr instytucji kultury
Regon: 000892872
Czas trwania jednostki jest nieograniczony
Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.
2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres: 01.01.2017-31.12.2017.
3. Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej.
4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych, prowadzonych w roku obrotowym na podstawie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.
5. Funkcję Dyrektora, w okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe, pełniła Izabela Joanna Bochińska.
6. Działalność statutowa Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej realizowana jest poprzez:
 - a) gromadzenie i opracowywanie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspokajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych,

- b) udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wymiany międzybibliotecznej,
- c) tworzenie i udostępnianie własnych komputerowych baz danych: katalogowych, bibliograficznych i faktograficznych,
- d) koordynacja gromadzenia i udostępniania piśmiennictwa specjalistycznego,
- e) organizacja form pracy z czytelnikami służących popularyzowaniu sztuki, nauki oraz upowszechnianiu dorobku kulturalnego Gminy Wołomin,
- f) współdziałanie z bibliotekami innych sieci, instytucjami i organizacjami w zakresie rozwijania czytelnictwa i zaspokajania potrzeb kulturalnych społeczności Gminy Wołomin.

7. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:

- a) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są po koszcie obejmującym cenę nabycia oraz koszty bezpośrednio związane z wprowadzeniem środka trwałego do użytkowania. Po początkowym ujęciu środki trwałe i wartości niematerialne i prawne podlegają umorzeniu oraz odpisom z tytułu utraty wartości. Koszty bieżącego utrzymania środków trwałych i ich konserwacji wpływają na wynik finansowy okresu, w którym zostały poniesione.
- b) Należności z tytułu dostaw i usług są wykazywane w wartości wymaganej do zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
- c) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- d) Kapitały własne wyceniane są w wartości nominalnej.
- e) Pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

8. Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok do 3.500,00 zł zalicza się do środków trwałych, ale umarzane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok oraz wartości powyżej 3.500,00 zł zalicza się do środków trwałych, a odpisów umorzeniowych dokonuje się przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.

9. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania. Przy ustalaniu okresów amortyzacji rocznych stawek amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych uwzględnia się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się raz w roku w grudniu.
10. Ustalanie wyniku finansowego netto:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychód netto ze sprzedaży
- koszty działalności operacyjnej (koszty według układu rodzajowego)

wynik ze sprzedaży

+ pozostałe przychody operacyjne
- pozostałe koszty operacyjne

wynik z działalności operacyjnej

+ przychody finansowe
- koszty finansowe

wynik z działalności gospodarczej

+ zyski nadzwyczajne
- straty nadzwyczajne

zysk brutto

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

zysk netto

11. Sposób sporządzania sprawozdania finansowego:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości. W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- bilans
- rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa

DYREKTOR

Bochnińska
Izabela Joanna Bochnińska

BILANS

za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

AKTYWA	31-12-2016	31-12-2017
A. AKTYWA TRWAŁE	78 300,65	60 670,11
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	78 300,65	60 670,11
1. Środki trwałe	78 300,65	60 670,11
a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i budowle	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	71 102,39	55 673,03
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	7 198,26	4 997,08
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	23 147,58	28 483,58
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	500,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	500,00	0,00
a) z tyt dostaw i usług o okresie spłaty:	500,00	0,00
- do 12 miesięcy	500,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ZUS itp.	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 233,35	23 933,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 233,35	23 933,19
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa	20 233,35	23 933,19
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	20 233,35	23 933,19
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 414,23	4 550,39
SUMA AKTYWÓW	101 448,23	89 153,69

Wołomin, 20 marzec 2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
J. Nowska

DYREKTOR

Izabela Joanna Bochińska
 Izabela Joanna Bochińska
 zatwierdził

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej
 Ul. Wileńska 32
 05-200 Wołomin
 NIP 125-11-42-838

BILANS

za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

PASYWA	31-12-2016	31-12-2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	72 200,67	40 536,65
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	107 141,98	72 200,67
II. Należne wkłady na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-34 941,31	-31 664,02
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	29 247,56	48 617,04
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne itp.	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	29 247,56	48 617,04
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	28 791,29	43 533,63
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 638,72	4 139,81
- do 12 miesięcy	2 638,72	4 139,81
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ZUS itp.	26 152,57	39 393,82
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	456,27	5 083,41
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	101 448,23	89 153,69

Wołomin, 20 marzec 2017r.

GŁÓWNY KSEGWY

Iolanta Włowska
 sporządził

DYREKTOR

Izabela Jarema-Pachul'ska
 zatwierdził

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej
 Ul. Wileńska 32
 05-200 Wołomin
 NIP 125-11-42-838

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Na 31.12.2016	Na 31.12.2017
A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	1 055 500,00	1 140 000,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	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 organizatora na działalność bieżącą	1 000 000,00	1 100 000,00
V. Pozostałe dotacje i przychody z działalności podstawowej	55 500,00	40 000,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 121 800,36	1 199 005,53
I. Amortyzacja	23 674,96	22 883,23
II. Zużycie materiałów i energii	156 902,37	166 528,52
III. Usługi obce	65 048,70	54 829,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 291,18	1 331,41
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	713 589,90	782 485,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	148 860,88	165 692,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 432,37	5 254,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY	-66 300,36	-59 005,53
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	32 365,20	26 137,07
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	32 365,20	26 137,07
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	2 237,01	200,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 237,01	200,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	-36 172,17	-33 068,46
G. PRZYCHODY FINANSOWE	1 230,86	1 404,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 230,86	1 404,44
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Straty ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	-34 941,31	-31 664,02
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO	-34 941,31	-31 664,02
L. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO	-34 941,31	-31 664,02

Wołomin, 20 marzec 2018r.

PODZIAŁY KSIĘGOWY

Jolanta Chyńska
 sporządził

DYREKTOR

Bochnińska
 Izabela Joanna Bochnińska
 zatwierdził

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2017

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej ul. Wileńska 32

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2017r.
2. Rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym, a rachunek zysków i strat sporządzony został metodą porównawczą.

3. Informacje dotyczące rachunku zysków i strat

Przychody ogółem wyniosły w 2017r - 1.167.541,51 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży – 1.140.000,00 zł

w tym: przychody z dotacji z budżetu Gminy Wołomin – 1.100.000,00 zł

przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 40.000,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 26.137,07 zł

w tym: wynajem powierzchni – 3.250,00 zł

opłaty czytelników – 15.732,93 zł

darowizny – 1.000,00 zł

dary książek – 5.174,14 zł

sprzedaż książek na makulaturę – 980,00 zł

Przychody finansowe – 1.404,44 zł

w tym: odsetki – 1.404,44 zł

Miejska Biblioteka Publiczna w Wołominie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz.U. z 1997 roku Nr 85, poz. 539 z późn.zm.) oraz w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2013 roku poz 406 z późn.zm.). Podstawą gospodarki finansowej jest roczny plan finansowy instytucji, zatwierdzony przez Dyrektora Biblioteki, z zachowaniem dotacji przyznanej przez organizatora. Wysokość rocznej dotacji z budżetu na działalność Biblioteki ustala organizator

na wniosek Dyrektora Biblioteki. Koszty bieżącej działalności pokrywa z dotacji otrzymywanej z budżetu Gminy Wołomin, innych dotacji przeznaczonych na określone zadania realizowane przez Bibliotekę oraz środków własnych wypracowanych samodzielnie przez jednostkę.

Koszty działalności ogółem wyniosły w 2017r – 1.199.005.53 zł

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 22.883,23 zł

Zużycie materiałów i energii – 166.528,52 zł

w tym:

§4210 – 43.085,41zł

§4240 – 85.492,00zł

§4260 – 37.951,11zł

Usługi obce – 54.829,15 zł

w tym:

§4300 – 48.766,24zł

§4360 – 6.062,91zł

Podatki i opłaty – 1.331,41zł

w tym:

§4430 – 1.331,41zł

Wynagrodzenia – 782.485,98zł

w tym:

§4010 – 755.162,98zł

§4170 – 27.323,00zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 165.692,29zł

w tym:

§3020 – 818,03zł

§4110 – 126.467,57zł

§4120 – 16.711,06zł

§4280 – 796,00zł

§4440 – 18.279,63zł

§4700 – 2.620,00zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 5.254,95 zł

w tym: .

§4410 – 4.355,49 zł

§4190 – 899,46 zł

Pozostałe koszty operacyjne – 200,00 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
Maszyny i urządzenia	18.060,60	0,00	13.273,60	4.787,00
Urządzenia techniczne	154.294,10	0,00	0	154.294,10
Narzędzia i wyposażenie	68.239,20	0,00	0,00	68.239,20
Pozostałe środki	413.997,35	3.204,99	806,20	427.970,11
Zbiory biblioteczne	1.171.931,09	90.174,14	191.389,79	1.070.715,44
Wartości niematerialne i prawne	8.054,96	0,00	0	8.054,96
RAZEM	1.834.577,30	93.379,13	205.469,59	1.734.060,81

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych	Stan na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2017
Maszyny i urządzenia	18.060,60	0,00	13.273,60	4.787,00
Urządzenia techniczne	83.191,71	15.893,06	0	99.084,77
Narzędzia i wyposażenie	61.040,94	1.737,48	0,00	62.778,42
Pozostałe środki	413.997,35	14.778,96	806,20	427.970,11
Zbiory biblioteczne	1.171.931,09	90.174,14	191.389,79	1.070.715,44
Wartości niematerialne i prawne	8.054,96	0,00	0,00	8.054,96
RAZEM	1.756.276,65	122.583,64	205.469,59	1.673.390,70

Należności krótkoterminowe - handlowe

	na dzień 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	na dzień 31.12.2017
Należności brutto	500,00	0	500,00	0
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0	0,00	0,00
Należności netto	500,00	0	500,00	0

Środki pieniężne Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wołominie

	Stan na 31.12.2017r
Rachunek bieżący	18.849,78
Rachunek ZFŚS	5.083,41

Obsługę rachunków bieżących prowadzi dla instytucji: Bank Pekao S.A.

Stan środków na dzień 31.12.2017 potwierdza zgodne z bankiem potwierdzenie sald rachunków bankowych.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

- koszt utrzymania licencji ESET Endpoint Antivirus dot.2018r – 535,05 zł
- koszt utrzymania domeny biblioteka.wolomin.pl dot.2018r – 41,51 zł
- koszt utrzymania parasola licencyjnego MPLC dot.2018r – 71,98 zł
- koszt utrzymania pakietu hostingowego Biznes Start dot.2018r – 164,00 zł
- koszt utrzymania Poradnika Instytucji Kultury dot.2018r – 164,00 zł
- koszt utrzymania programu Symfonia dot.2018r – 3.573,85 zł

Razem (konto RMK 640) – 4.550,39 zł

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2017 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2017
107.141,98	0,00	34.941,31	72.200,67

Zysk (strata) za rok 2017

Za rok 2017 Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie poniosła stratę netto w kwocie **31.664,02 zł**, która zostanie pokryta z Funduszu Jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług stanowią zobowiązania wobec:

- Sage Symfonia Sp. z o.o. – 3.624,20 zł
- Orange Polska S.A. - 515,61 zł

Zobowiązania z tytułu pochodnych od wynagrodzeń stanowią zobowiązania wobec:

- ZUS – 39.393,82 zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2017 wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

6. Pozostałe informacje

Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Lp.	Stanowisko	Ogółem	W tym kobiety
1	Dyrektor	1	1
2	Główna Księgowa	1	1
3	Specjalista ds. kadr i płac	1	1
4	Kustosz – specjalista ds. opracowania księgozbioru	1	1
5	Kierownik działu dla dzieci i młodzieży	1	1
6	Kustosz	2	2
7	Młodszy Bibliotekarz	3	3
8	Informatyk	1	-
9	Bibliotekarz	2	2
10	Kierownik Działu dla dorosłych	1	1
11	Woźna	1	1
12	Starsza woźna	1	1
13	Starszy Bibliotekarz	1	1
	Razem	17*	16*

* w tym jedna osoba na urlopie rodzicielskim

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Głowska

DYREKTOR

Bożena Joanna Bochińska

Uzasadnienie

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej funkcjonuje jako samorządowa instytucja kultury na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Wołominie z dnia 18 grudnia 1997 roku Nr XII-132/1997.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Przedstawione sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej poniosła za 2017 rok stratę w wysokości 31.664,02 złotych netto. W załączniku uzasadnienie powstałej straty.