

ZARZĄDZENIE NR 158/2020
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 5 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 713) w związku art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz. U. z 2019, poz. 351, z późn. zm.) oraz art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j.: Dz. U. z 2020, poz. 194, 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 2019 rok w wysokości 6 530,35 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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej

Okres objęty sprawozdaniem finansowym
01.01.2019 – 31.12.2019

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31.12.2019

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Osoba sporządzająca:

GLÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Sliwowska

Dyrektor:

DYREKTOR
Izabela Joanna Bochińska

Wołomin dnia 17.03.2020 r

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2019 ROK

Nazwa jednostki:

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej

Siedziba jednostki:

ul. Wileńska 32, 05-200 Wołomin

Podstawowy przedmiot działalności wg PKD:

9101A – działalność bibliotek

Sąd właściwy lub inny organ prowadzący rejestr:

Urząd Miejski w Wołominie ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin

Rejestr instytucji kultury Regon: 000892872

Czas trwania działalności jednostki:

Czas trwania jednostki jest nieograniczony

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres: 01.01.2019 r.-31.12.2019 r.

Jednostka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

Ponieważ nie są znane okoliczności, które zagrażałyby kontynuowaniu działalności przez jednostkę, sprawozdanie roczne sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

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.

Funkcję Dyrektora, w okresie za jaki sporządzono sprawozdanie finansowe, pełniła Izabela, Joanna Bochińska.

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 między biblioteczną,
- 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.

Metody wyceny:

1. 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.

4. 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

Wołomin, 17.03.2020r.

Osoba sporządzająca:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SL
Małgorzata Spowowska

Dyrektor:

DYREKTOR
Joanna
Izabela Joanna Bochińska

1. Przedmioty o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok o wartości równej i poniżej 10 000,00 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 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych, a odpisów umorzeniowych dokonuje się przy zastosowaniu stawek umorzeniowych określonych w przepisach podatkowych.

2. 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.

3. Ustalanie wyniku finansowego netto:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie 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

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.253.200,00	1.198.716,06
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	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 organizatora na działalność bieżącą	1.198.000,00	1.136.320,00
	VI	Pozostałe dotacje i przychody z działalności podstawowej	55.200,00	62.396,06
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.293.280,21	1.253.874,42
	I	Amortyzacja	17.084,08	21.027,73
	II	Zużycie materiałów i energii	137.330,95	153.052,47
	III	Usługi obce	67.991,43	72.344,50
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	1.001,86	913,95
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	884.281,18	826.608,20
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	180.808,09	173.480,68
*	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4.782,62	6.446,89
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-40.080,21	-55.158,36
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	32.984,99	26.546,07
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	32.984,99	26.546,07
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-7.095,22	-28.612,29
-	G	Przychody finansowe	564,87	940,68
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	564,87	940,68
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	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	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-6.530,35	-27.671,61
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-6.530,35	-27.671,61

GLÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Śliżowska

DYREKTOR
Izabela Joanna Bochińska

Bilans na dzień 31.12.2019

AKTYWA

+/ -	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	A	Aktywa trwałe	26.883,07	43.967,15
-	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	26.883,07	43.967,15
-	1	Środki trwałe	26.883,07	43.967,15
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	26.883,07	43.967,15
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
	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, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	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
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	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 tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	9.806,08	13.735,25
-	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 i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

Bilans na dzień 31.12.2019

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
		b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
		c) inne	0,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	6.958,31	6.010,87
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6.958,31	6.010,87
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6.958,31	6.010,87
	-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6.958,31	6.010,87
	-(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2.847,77	7.724,38
C		Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D		Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Suma			36.689,15	57.702,40

GLÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Sidorowska

DYREKTOR

Joanna Bochińska

Bilans na dzień 31.12.2019

PASYWA

+/-	Poz	Nazwa pozycji	Na koniec 2019-12	Na koniec ub. roku 2018-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	6.334,69	12.865,04
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12.865,04	40.536,65
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
*		-(1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		-(2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	-6.530,35	-27.671,61
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30.354,46	44.837,36
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		-(1) długoterminowa	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	30.354,46	44.837,36
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24.533,94	42.182,65
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	2.098,01
		-(1) do 12 miesięcy	0,00	2.098,01
		-(2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24.533,94	40.084,64
	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i)	inne	0,00	0,00
	4	Fundusze specjalne	5.820,52	2.654,71
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		-(1) długoterminowe	0,00	0,00
		-(2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma			36.689,15	57.702,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Malgorzata Gliwowska

DYREKTOR

Krzysztof Joanna Bacińska

INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2019

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej ul. Wileńska 32

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
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 2019 r - 1 286 749,86 zł, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży – 1 253 200,00 zł

w tym:

- przychody z dotacji z budżetu Gminy Wołomin – 1 198 000,00 zł
- przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 24 000,00 zł
- przychody z dotacji z Ministerstwa Kultury i dziedzictwa Narodowego – 25 200,00 zł
- przychody z dotacji z dotacji celowej z Urzędu Miasta – 6 000,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 32 984,99 zł

w tym:

- wynajem powierzchni – 1 050,00 zł
- opłaty czytelników – 16 594,40 zł
- darowizny – 6 029,00 zł
- dary książek – 9 112,59 zł
- terminowo opłacony podatek - 199,00 zł

Przychody finansowe – 564,87 zł

w tym: odsetki – 564,87 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 2018 r. poz. 1983 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 2019 r **– 1 293 280,21 zł**

Koszty rodzajowe:

Amortyzacja – 17 084,08 zł

Zużycie materiałów i energii – 137 330,95 zł

w tym:

§4210 . – 27 505,35 zł

§4240 – 73 812,59 zł

§4260 – 36 013,01 zł

Usługi obce – 67 991,43 zł

w tym:

§4300 – 64 177,36 zł

§4360 – 3 814,07 zł

Podatki i opłaty – 1 001,86 zł

w tym:

§4430 – 1 001,86 zł

Wynagrodzenia – 884 281,18 zł

w tym:

§4010 – 841 682,18 zł

§4170 – 42 599,00 zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 180 808,09 zł

w tym:

§3020 – 691,42 zł

§4110	– 143 567,85 zł
§4120	– 16 153,91 zł
§4280	– 1 030,00 zł
§4440	– 18 755,41 zł
§4700	– 609,50 zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 4 782,62 zł

w tym:

§4410	– 2 722,52 zł
§4190	– 2 060,10 zł

4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

Aktywa trwałe	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Maszyny i urządzenia	4 787,00	0,00	0,00	4 787,00
Urządzenia techniczne	154 294,10	0,00	0,00	154 294,10
Narzędzia i wyposażenie	68 239,20	0,00	0,00	68 239,20
Pozostałe środki	425 564,99	6 827,96		432 392,95
Zbiory biblioteczne	1 158 398,17	73 072,59	56 542,72	1 174 928,04
Wartości niematerialne i prawne	8 054,96	0,00	0,00	8 054,96
RAZEM	1 819 338,42	79 900,55	56 542,72	1 842 696,25

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
Maszyny i urządzenia	4 787,00	0,00	0,00	4 787,00
Urządzenia techniczne	114 050,23	15 346,56	0,00	129 396,79
Narzędzia i wyposażenie	64 515,92	1 737,52	0,00	66 253,44
Pozostałe środki	425 564,99	6 827,96	0,00	432 392,95
Zbiory biblioteczne	1 158 398,17	73 072,59	56 542,72	1 174 928,04
Wartości niematerialne i prawne	8 054,96	0,00	0,00	8 054,96
RAZEM	1 775 371,27	96 984,63	56 542,72	1 815 813,18

Należności krótkoterminowe - handlowe

	Stan 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan 31.12.2019
Należności brutto	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności netto	0,00	0,00	0,00	0,00

Środki pieniężne Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wołominie

	Stan na 31.12.2019 r
Rachunek bieżący	1 137,79
Rachunek MK	0,00
Rachunek BN	0,00
Rachunek ZFŚS	5 820,52

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

Stan środków na dzień 31.12.2019 potwierdza zgodne z bankiem potwierdzenie sald rachunków bankowych.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

– koszt utrzymania domeny biblioteka.wolomin.pl dot.2020 r	– 61,48 zł
– koszt utrzymania parasola licencyjnego MPLC dot.2020 r	– 76,25 zł
– koszt utrzymania pakietu hostingowego Biznes Start dot.2020 r	– 147,53 zł
– koszt utrzymania Poradnika Instytucji Kultury dot.2020 r	– 180,00 zł
– koszt utrzymania programu Symfonia dot.2020 r	– 2 382,51 zł
Razem (konto RMK 640)	– 2 847,77 zł

5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2019 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

Fundusz na dzień 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Fundusz na dzień 31.12.2018
40 536,65	0,00	27 671,61	12 865,04

Zysk (strata) za rok 2019

Za rok 2019 Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie poniosła stratę netto w kwocie **6 530,35 zł**, która zostanie pokryta z Funduszu Jednostki.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług wynoszą – 0,00

Zobowiązania z tytułu pochodnych od wynagrodzeń stanowią zobowiązania wobec:

- ZUS – 24 533,94 zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2019 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	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	15	14

Na dzień 31.12.2019 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej in. Z. Nałkowskiej zatrudniała 15 osób.

Wołomin, 17.03.2020 r.

Osoba sporządzająca:

GLÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata Słyszewska

Dyrektor:

DYREKTOR

Boemimca
Isabella Joanna Bochińska



Wołomin, dnia 17.03.2020 r.

Miejska Biblioteka Publiczna w Wołominie
im. Zofii Nałkowskiej
ul. Wileńska 32
05-200 Wołomin
L. Dz. MBP-

Pani Elżbieta Radwan
Burmistrz Wołomina

Szanowna Pani Burmistrz,

W związku ze złożeniem sprawozdania finansowego za 2019 r., w którym wykazana jest strata bilansowa w wysokości – 6.530,35 zł składamy wyjaśnienie o przyczynach powstania ww straty.

Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie ponosi coroczne straty w związku z amortyzacją środków trwałych. W 2009 roku Biblioteka otrzymała nowy lokal, który wyposażono w nowoczesne środki trwałe o dużej wartości. Największe ich zakupy odnotowano w 2009 i 2010 roku. Na koniec 2009 roku biblioteka odnotowała zysk w wysokości 161 979,90 ponieważ za dotację stanowiącą przychód kupowano środki trwałe, które nie były kosztem. Kosztem staje się ich amortyzacja w kolejnych latach. Dlatego już od 2010 biblioteka notuje coroczne straty. Większość środków trwałych zakupionych w 2009 roku została zamortyzowana do końca 2014 roku. Przy obecnym księgowaniu w koszty amortyzacji na poziomie ok 17 084,08 zł rocznie biblioteka do jej zakończenia będzie ponosiła stratę bilansową.

Z poważaniem,

DYREKTOR

Izabela Joanna Bochińska