

**ZARZĄDZENIE NR 117 /2014**  
**BURMISTRZA WOŁOMINA**  
z dnia 15 kwietnia 2014 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury za 2013 rok**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013 roku, poz. 330), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

**§ 1**

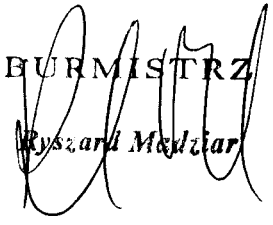
1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe instytucji kultury - *Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie* za 2013 rok, obejmujące bilans i rachunek zysków i strat wraz z informacją dodatkową do sprawozdania.
2. Zatwierdza się stratę za 2013 rok w wysokości 8.535,42 zł.

**§ 2**

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

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**  
  
**Ryszard Majzlar**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**  
**sporządzonego na dzień 31.12.2013r.**

|                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Urząd Miejski Wołomin<br>Kancelaria Ogólna<br>WPŁYNĘŁO<br><br>2014 -03- 28<br><br>L.dz. .... ilość zał. ....<br>podpis .....<br>..... |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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: 01.01.2013-31.12.2013.
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, pełnili:
  - a) Elżbieta Marianna Remiszewska w okresie: 01.01.2013-28.02.2013
  - b) Izabela Joanna Bochińska w okresie: 01.03.2013-31.12.2013
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.
- f) 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

*Bochińska*

Izabela Joanna Bochińska

# BILANS

za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013

|                                                | 31.12.2012        | 31.12.2013        |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                        | <b>157 013,78</b> | <b>141 277,28</b> |
| 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                     | 157 013,78        | 141 277,28        |
| 1. Środki trwałe                               | 157 013,78        | 141 277,28        |
| a) grunty (prawo użytkowania wieczystego)      | 0,00              | 0,00              |
| b) budynki, lokale i budowle                   | 0,00              | 0,00              |
| c) urządzenia techniczne i maszyny             | 132 458,67        | 127 886,97        |
| d) środki transportu                           | 0,00              | 0,00              |
| e) inne środki trwałe                          | 24 555,11         | 13 390,31         |
| 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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                      | <b>1 141,60</b>   | <b>3 648,11</b>   |
| 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                 | 0,00              | 400,00            |
| 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         | 0,00              | 400,00            |
| a) z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:     | 0,00              | 400,00            |
| - do 12 miesięcy                               | 0,00              | 400,00            |
| - powyżej 12 miesięcy                          | 0,00              | 0,00              |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ZUS itp.   | 0,00              | 0,00              |
| c) inne                                        | 0,00              | 0,00              |
| d) dochodzone na drodze sądowej                | 0,00              | 0,00              |
| III. Inwestycje krótkoterminowe                | 1 141,60          | 1 394,50          |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe            | 1 141,60          | 1 394,50          |
| 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              | 1 141,60          | 1 394,50          |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunku       | 1 141,60          | 1 394,50          |
| - 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 | 0,00              | 1 853,61          |
|                                                | <b>158 155,38</b> | <b>145 125,39</b> |

Wołomin, 28 marca 2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Monika Potowicz  
 sporządziła

DYREKTOR

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 01.01.2013 do 31.12.2013

|                                                     | 31-12-2012        | 31-12-2013        |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                  | <b>151 195,81</b> | <b>142 660,39</b> |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                     | 174 348,63        | 151 195,81        |
| 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                  | -23 150,82        | 0,00              |
| VIII. Zysk (strata) netto                           | 0,00              | -8 535,42         |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku               | 0,00              | 0,00              |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>    | <b>6 959,57</b>   | <b>2 265,00</b>   |
| 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                   | 6 959,57          | 2 265,00          |
| 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                      | 6 714,40          | 1 853,61          |
| 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:  | 0,00              | 1 853,61          |
| - do 12 miesięcy                                    | 0,00              | 1 853,61          |
| - 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, ceł, ZUS itp.                 | 6 440,00          | 0,00              |
| h) z tytułu wynagrodzeń                             | 0,00              | 0,00              |
| i) inne                                             | 274,40            | 0,00              |
| 3. Fundusze specjalne                               | 245,17            | 411,39            |
| 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              |
|                                                     | <b>151 195,81</b> | <b>144 925,39</b> |

Wołomin, 28 marca 2014r.  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Monika Gotowiec*

sporządził

DYREKTOR

*Izabela Joanna Rochnińska*  
 Izabela Joanna Rochnińska

zatwierdził

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

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

|                                                               | Na 31.12.2012 | Na 31.12.2013 |
|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>            | 1 078 004,08  | 1 033 902,89  |
| - od jednostek powiązanych                                    | 0,00          | 0,00          |
| <b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>              | 0,00          | 0,00          |
| II. Zmiana stanu produktów                                    | 0,00          | 0,00          |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00          | 0,00          |
| <b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>  | 0,00          | 0,00          |
| V. Dotacje organizatora na działalność bieżącą                | 1 046 150,00  | 1 003 902,89  |
| V. Pozostałe dotacje i przychody z działalności podstawowej   | 31 854,08     | 30 000,00     |
| <b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>                     | 1 101 154,90  | 1 063 714,64  |
| I. Amortyzacja                                                | 30 040,57     | 33 119,95     |
| II. Zużycie materiałów i energii                              | 164 080,24    | 144 947,43    |
| III. Usługi obce                                              | 56 874,90     | 36 299,10     |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                  | 0,00          | 0,00          |
| - podatek akcyzowy                                            | 0,00          | 0,00          |
| V. Wynagrodzenia                                              | 695 036,51    | 704 135,19    |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                | 150 675,55    | 140 918,69    |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                               | 4 447,13      | 4 294,28      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                | 0,00          | 0,00          |
| <b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY</b>                          | -23 150,82    | -29 811,75    |
| <b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>                      | 0,00          | 20 227,66     |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów                      | 0,00          | 0,00          |
| II. Dotacje                                                   | 0,00          | 0,00          |
| III. Inne przychody operacyjne                                | 0,00          | 20 227,66     |
| <b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>                         | 0,00          | 0,00          |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów                    | 0,00          | 0,00          |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych              | 0,00          | 0,00          |
| III. Inne koszty operacyjne                                   | 0,00          | 0,00          |
| <b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>            | -23 150,82    | -9 584,09     |
| <b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>                                 | 0,00          | 1 048,67      |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                      | 0,00          | 0,00          |
| - od jednostek powiązanych                                    | 0,00          | 0,00          |
| II. Odsetki, w tym:                                           | 0,00          | 1 048,67      |
| - 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          |
| <b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>                                    | 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          |
| <b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ</b>           | -23 150,82    | -8 535,42     |
| <b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH</b>                        | 0,00          | 0,00          |
| I. Zyski nadzwyczajne                                         | 0,00          | 0,00          |
| II. Straty nadzwyczajne                                       | 0,00          | 0,00          |
| <b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO</b>                                | -23 150,82    | -8 535,42     |
| <b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>                                   | 0,00          | 0,00          |
| <b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA</b>                    | 0,00          | 0,00          |
| <b>N. ZYSK (STRATA) NETTO</b>                                 | -23 150,82    | -8 535,42     |

Wołomin, 28 marca 2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

  
 Monika Gotowiec

sporządził

DYREKTOR

  
 Izabela Joanna Bochińska

zatwierdził

## INFORMACJA DODATKOWA

do sprawozdania finansowego za rok 2013

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Zofii Nałkowskiej ul. Wileńska 32

1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2013r.
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 2013r - 1.055.179,22 zł**, na co składają się następujące pozycje:

Przychody ze sprzedaży – 1.033.902,89 zł

w tym: przychody z dotacji z budżetu Gminy Wołomin – 975.000,00 zł

przychody z dotacji ze Starostwa Powiatu Wołomińskiego – 28.902,89 zł

przychody z dotacji z Biblioteki Narodowej – 25.000,00 zł

przychody z dotacji z Akademii Rozwoju Filantropii – 5.000,00 zł

Pozostałe przychody operacyjne – 20.227,66 zł

w tym: wynajem powierzchni – 6.750,00 zł

opłaty czytelników – 4.489,86 zł

darowizny pieniężne – 3.400,00 zł

dary książek – 5.037,75 zł

inne przychody – 550,05 zł

Przychody finansowe – 1.048,67 zł

w tym: odsetki – 1.048,67 zł

Miejska Biblioteka Publiczna w Wołominie prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie za 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 2013r – 1.063.714,64 zł**

**Koszty rodzajowe:**

Amortyzacja – 33.119,95

Zużycie materiałów i energii – 144.947,43 zł

w tym:

§4210 – 26.988,86zł

§4240 – 75.000,00zł

§4260 – 42.958,57zł

Usługi obce – 36.299,10 zł

w tym:

§4270 – 6.609,86 zł

§4300 – 22.857,96zł

§4350 – 2.468,87zł

§4360 – 2.091,67zł

§4370 – 2.270,74zł

Wynagrodzenia – 704.135,19zł

w tym:

§4010 – 680.777,19zł

§4170 – 23.358,00zł

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 140.918,69zł

w tym:

§4110 – 108.091,63zł

§4120 – 15.405,89zł

§4280 – 860,00zł

§4440 – 15.701,17zł

§4700 – 860,00zł

Pozostałe koszty rodzajowe – 4.294,28zł

w tym:

§4410 – 3.214,28zł

§4430 – 1.080,00zł

#### 4. Informacje dotyczące aktywów bilansu

##### Aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne:

| Aktywa trwałe                   | Stan na<br>01.01.2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>31.12.2013 |
|---------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| Maszyny i urządzenia            | 18.060,60             | 0,00        | 0,00         | 18.060,60             |
| Urządzenia techniczne           | 155.469,10            | 12.410,70   | 0,00         | 167.879,80            |
| Narzędzia i wyposażenie         | 60.574,30             | 0,00        | 0,00         | 60.574,30             |
| Pozostałe środki                | 389.042,38            | 23.139,88   | 21.717,38    | 390.464,88            |
| Zbiory biblioteczne             | 933.556,62            | 80.352,98   | 7.784,91     | 1.006.124,69          |
| Wartości niematerialne i prawne | 10.212,78             | 467,99      | 2.507,31     | 8.173,46              |
| RAZEM                           | 1.566.915,78          | 116.371,55  | 32.009,60    | 1.651.277,73          |

| Umorzenie środków trwałych i wartości nip | Stan na<br>01.01.2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na<br>31.12.2013 |
|-------------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|-----------------------|
| Maszyny i urządzenia                      | 16.145,68             | 1.436,04    | 0,00         | 17.581,72             |
| Urządzenia techniczne                     | 24.925,35             | 15.546,36   | 0,00         | 40.471,71             |
| Narzędzia i wyposażenie                   | 36.019,19             | 11.164,80   | 0,00         | 47.183,99             |
| Pozostałe środki                          | 376.769,04            | 23.139,88   | 9.444,04     | 390.464,88            |
| Zbiory biblioteczne                       | 928.638,78            | 79.882,73   | 2.396,82     | 1.006.124,69          |
| Wartości niematerialne i prawne           | 10.212,78             | 0,00        | 2.039,32     | 8.173,46              |
| RAZEM                                     | 1.392.710,82          | 131.169,81  | 13.880,18    | 1.510.000,45          |

### Należności krótkoterminowe - handlowe

|                      | na dzień<br>01.01.2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | na dzień<br>31.12.2013 |
|----------------------|------------------------|-------------|--------------|------------------------|
| Należności brutto    | 0,00                   | 400,00      | 0,00         | 400,00                 |
| Odpisy aktualizujące |                        |             |              |                        |
| wartość należności   | 0,00                   | 0,00        | 0,00         | 0,00                   |
| Należności netto     | 0,00                   | 400,00      | 0,00         | 400,00                 |

### Środki pieniężne Miejskiej Biblioteki Publicznej w Wołominie

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
|                  | Stan na 31.12.2013r |
| Rachunek bieżący | 983,11              |
| Rachunek ZFŚS    | 411,39              |

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

Stan środków na dzień 31.12.2013 potwierdza inwentaryzacja kasy oraz potwierdzenie sald z bankiem.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły środki pieniężne w drodze.

### Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią:

- koszt utrzymania programu Symfonia dot.2014r – 1.853,61 zł

### 5. Informacje dotyczące pasywów bilansu

W roku 2013 Fundusz instytucji kultury kształtował się następująco:

|                             |             |              |                             |
|-----------------------------|-------------|--------------|-----------------------------|
| Fundusz na dzień 01.01.2013 | Zwiększenia | Zmniejszenia | Fundusz na dzień 31.12.2013 |
| 174.346,63                  | 0,00        | 23.150,82    | 151.195,81                  |

### Zysk (strata) za rok 2013

Za rok 2013 Miejska Biblioteka Publiczna im. Zofii Nałkowskiej w Wołominie poniosła stratę netto w kwocie 8.535,42 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. – 1.853,61 zł

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2013 wszystkie zobowiązania zostały uregulowane.

### 6. Pozostałe informacje

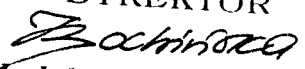
Stan zatrudnienia wg stanowisk na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

| 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                                            | 4         | 4             |
| 7   | Młodszy Bibliotekarz                               | 3         | 3             |
| 8   | Informatyk                                         | 1         | -             |
| 9   | Kierownik Działu dla dorosłych                     | 1         | 1             |
| 10  | Woźna                                              | 1         | 1             |
| 11  | Starsza woźna                                      | 1         | 1             |
| 12  | Starszy Bibliotekarz                               | 1         | 1             |
|     | <b>Razem</b>                                       | <b>17</b> | <b>16</b>     |

GLÓWNA KSIĘGOWA

  
Monika Gotowiec

DYREKTOR

  
Izabela Joanna Bochińska