

**Zarządzenie Nr 106/2018
Burmistrza Miasta Czeladź**

z dnia 13 kwietnia 2018 roku

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi za 2017 rok**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 395, z późniejszymi zmianami) oraz art. 17 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t. j. Dz. U. z 2017, poz 862).

Burmistrz Miasta w Czeladzi zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi za 2017 r. stanowiące załącznik do Zarządzenia, składające się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- informacji dodatkowych i objaśnień.

§ 2. Stratę netto za rok obrotowy 2017 w wysokości 292,92 zł należy pokryć z funduszu rezerwowego instytucji kultury.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Marii Nogajowej w Czeladzi.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ
mgr Zbigniew Szaleniec**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA IM. MARII
NOGAJOWEJ W CZELADZI

ROK 2017

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2017 rok

1. Nazwa jednostki i siedziba
Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
2. Podstawowy przedmiot działalności
Usługi biblioteczne
3. Wpis do KRS data i nr wpisu do rejestru
Data wpisu 01.02.1997 r. nr RIK nr 1
4. Czas działania jednostki
nieograniczony
5. Okres sprawozdawczy
01.01.2017 r. – 31.12.2017 r.
6. Kontynuacja działania jednostki
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki
7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:
 - 1) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości:
 - a) Od 1500 zł do 3500 zł odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji środków trwałych ilościowo-wartościowej prowadzonej bilansowo w koszty amortyzacji jednorazowej,
 - b) o wartości do 1500 zł i okresie użytkowania powyżej rok objęte są ewidencją ilościową wg użytkowników – pozabilansowo i traktowane są jak materiały / usługi niematerialne tzn., że obciążają one koszty zużycia materiałów (sprzętu) lub usług w dacie zakupu.
 - 2) Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych o wartości powyżej 3500 zł stosuje się metody i stawki przewidziane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, jeśli ich wartość początkowa nie przekracza 15.000,00 zł, a powyżej tej wartości według indywidualnych stawek uwzględniających ekonomiczną przydatność środka trwałego.

- 3) Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się w cenie zakupu netto (bez podatku VAT).
- 4) Koszty zakupu materiałów i towarów są rozliczane w stosunku do zużytych oraz sprzedanych materiałów i towarów.
- 5) Wartość należności podlegają urealnieniu poprzez tworzenie odpisów aktualizacyjnych na dłużników zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż 6 miesięcy, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym czasie nie jest prawdopodobna.
- 6) Różnice kursowe są ustalane zgodnie z art. 15a ustawy o PDOP.
- 8) Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wersji porównawczej.
- 9) Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

sporządził

Aleksandra Kulesza

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

miejsce i data

Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nocejowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2017 r.					
poz. z uor	AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016	poz uor	PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	911 358,55	378 135,23	A.	Fundusz / kapitał własny	76 143,00	76 435,92
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwow)	76 435,92	2 699,66
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	V	Fundusz z aktualizacji wyceny	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	VI	Pozostałe fundusze rezerwowe	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	911 358,55	378 135,23	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	79 555,31
1.	Środki trwałe	911 358,55	378 135,23	VI	Zysk (strata) netto	- 292,92	- 5 819,05
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	-	-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 305 004,26	725 114,02
b)	budynki i budowle	360 481,09	363 234,41	I	Rezerwy na zobowiązania	20 000,00	17 762,77
c)	urządzenia techniczne i maszyny	457 976,23	13 168,98	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
d)	środki transportu	-	-	2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
e)	inne środki trwałe	92 901,23	1 731,84	*	długoterminowa	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	*	krótkoterminowa	-	-
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	3.	Pozostałe rezerwy	20 000,00	17 762,77
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	*	długoterminowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	*	krótkoterminowe	20 000,00	17 762,77
2.	inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	II	Zobowiązania długoterminowe	-	-
B.	Aktywa obrotowe	469 788,71	423 414,71	3.	wobec pozostałych jednostek	-	-
I	Zapasy	689,00	1 067,00	a)	kredyty i pożyczki	-	-
1.	Materiały	-	-	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	e)	inne	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	116 759,18	92 813,61
4.	Towary	689,00	1 067,00	3.	Wobec pozostałych jednostek	49 915,00	19 162,30
5.	Zaliczki na dostawy	-	-	a)	Kredyty i pożyczki	-	-
II	Należności krótkoterminowe	324 346,27	323 723,76	c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	324 346,27	323 723,76	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	20 164,25	14 854,10
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	7 711,67	3 273,50	*	do 12 miesięcy	20 164,25	14 854,10
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	24 675,68	38 617,61	*	powyżej 12 miesięcy	-	-
c)	inne	162 382,10	221 013,15	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
d)	Dochodzone na drodze sądowej	129 576,82	60 819,50	f)	zobowiązania wekslowe	-	-
III	Inwestycje krótkoterminowe	121 715,14	87 076,87	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	3 806,55	170,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	121 715,14	87 076,87	h)	z tytułu wynagrodzeń	4 677,61	2 158,10
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	i)	inne	21 266,59	1 980,10
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	4.	fundusze specjalne	66 844,18	73 651,31
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	121 715,14	87 076,87	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 168 245,08	614 537,64
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	121 715,14	87 076,87	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 168 245,08	614 537,64
*	inne środki pieniężne	-	-	*	długoterminowe	1 135 502,66	375 245,73
*	inne aktywa pieniężne	-	-	*	krótkoterminowe	32 742,42	239 291,91
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 038,30	11 547,08				
	Suma aktywów	1 381 147,26	801 549,94		Suma pasywów	1 381 147,26	801 549,94

Sporządził:
Aleksandra Kulesza

Miejsce, data sporządzenia:
Czeladź, dnia 19.03.2018 r.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

NIP 6 Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za bieżący rok obrotowy 2017	za poprzedni rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 533 648,82	1 799 430,21
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	95 704,21	10 730,21
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia zmniejszenie wartość ujemna)	1 836,61	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje podmiotowe organizatora	2 398 008,00	1 764 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	38 100,00	24 700,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 684 889,78	1 903 111,98
I	Amortyzacja	179 436,75	133 834,08
II	Zużycie materiałów i energii	298 418,00	118 363,06
III	Usługi obce	317 433,08	102 215,47
IV	Podatki i opłaty	6 264,67	7 241,50
V	Wynagrodzenia	1 543 984,38	1 268 513,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	275 489,96	269 186,47
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	63 484,94	3 703,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	378,00	54,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	151 240,96	103 681,77
D	Pozostałe przychody operacyjne	186 418,02	118 895,23
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	186 418,02	118 895,23
E	Pozostałe koszty operacyjne	35 281,56	24 162,77
I	Strata ze tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	35 281,56	24 162,77
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	104,50	8 949,31
G	Przychody finansowe	133,89	3 179,26
II	Odsetki		
V	Inne	133,89	3 179,26
H	Koszty finansowe	322,31	49,00
I	Odsetki		
IV	Inne	322,31	49,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	292,92	5 819,05
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	292,92	5 819,05

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsowość i data
Czeladź, dnia 19.03.2018 r.

zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Informacje i objaśnienia dotyczące bilansu

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz ich umorzeń zawiera zał. nr 1 i nr 2
- 1.2. Środki trwałe w budowie zawiera zał. nr 3
- 1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera zał. nr 4
- 1.4. Wykaz nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera zał. nr 5
- 1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego zawiera zał. nr 6
- 1.6. Dane dotyczące zmian w kapitale zakładowym i rezerwowym zawiera zał. nr 7
- 1.7. Dane dotyczące zmian kapitału z aktualizacji wyceny zawiera zał. nr 8
- 1.8. Propozycja pokrycia straty za rok 2017 zawiera zał. nr 9
- 1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym zawiera zał. nr 10
- 1.10. Podział zobowiązań na krótko i długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty zawiera zał. nr 11
- 1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń zawiera zał. nr 12
- 1.12. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera zał. nr 13
- 1.13. Wykaz rozliczeń międzyokresowych przychodów zawiera zał. nr 14
- 1.14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń zawierają zał. nr 15 i 16

II. Informacje i objaśnienia dotyczące rachunku zysków i strat

- 2.1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług zawiera zał. nr 17
- 2.2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów zawiera zał. nr 18
- 2.3. Ustalenie wysokości podatku dochodowego od osób prawnych zawiera zał. nr 19
- 2.4. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie nie dotyczy jednostki
- 2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska zawiera zał. nr 20
- 2.7. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera zał. nr 21

III. Kursy przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych zawiera zał. nr 22

IV. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych zawiera zał. nr 23 – nie dotyczy

V. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

- 5.1. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym w podziale na grupy zawodowe w przeliczeniu na pełne etaty zawiera zał. nr 24
- 5.2. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
 - b) inne usługi poświadczające,
 - c) usługi doradztwa podatkowego,
 - d) pozostałe usługinie dotyczy.

VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

- 6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na fundusz własny z podaniem ich kwot i rodzaju zawiera zał. nr 25
- 6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie dotyczy
- 6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny nie dotyczy
- 6.4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy.

VII. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji: nie dotyczy

VIII. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło: nie dotyczy

IX. Zagrożenia dla kontynuowania działalności: nie dotyczy

X. Pozostałe informacje i objaśnienia, które mogą wpłynąć w sposób istotny na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie dotyczy

sporządził

Aleksandra Kulesza

ROZWIĄZY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

miejsce i data

Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajkowskiej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

zał nr 1


Wzrost: 160 cm
Waga: 50 kg
Ciężar ciała: 31,25 kg/m²
Ciepłota ciała: 36,6°C
Ciężar serca: 120/min
Ciężar krwi: 5 l
Ciężar płuc: 1,2 kg
Ciężar wątroby: 1,5 kg
Ciężar nerek: 150 g
Ciężar pęcherzyka żółciowego: 10 g
Ciężar pęcherzyka wodnego: 10 g
Ciężar pęcherzyka żółciowego: 10 g
Ciężar pęcherzyka wodnego: 10 g

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01 stycznia 2017 r.	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2017 r.	
		z dotacji	środki własne	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne				
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	454 634,30	8 740,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	463 374,30
III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	73 446,70	9 963,00	20 264,25	8 489,46	-	-	-	-	-	-	-	112 163,41
V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI	-	428 208,20	-	29 898,25	-	-	-	-	-	-	-	458 106,45
VII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	1 484 359,27	149 238,07	6 944,34	48 000,00	28 712,48	-	-	-	-	-	-	1 659 829,20
Razem środki trwałe	2 012 440,27	596 149,27	27 208,59	86 387,71	28 712,48	-	-	-	-	-	-	2 693 473,36
Środki trwałe na koncie 013	389 264,43	2 914,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	392 178,93
Wartosci niematerialne i prawne	31 078,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 078,35
Ogółem aktywa trwałe	2 432 783,05	599 063,77	27 208,59	86 387,71	28 712,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 116 730,64

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził


ALEKSANDRA KULESA
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01 stycznia 2017 r.	ZWIEKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia 2017 r.	
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne			
0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II	91 399,89	11 493,32	-	-	-	-	-	-	-	-	102 893,21
III	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV	60 277,72	31 682,38	-	-	-	-	-	-	-	-	91 960,10
V	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI	-	20 333,53	-	-	-	-	-	-	-	-	20 333,53
VII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII	1 444 352,50	115 927,52	-	-	28 712,48	-	-	-	-	-	1 531 567,54
Razem	1 596 030,11	179 436,75	0,00	0,00	28 712,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 746 754,38
Pozostałe środki trwałe amortyzowane w 100%	396 461,01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	396 461,01
Wartosci niematerialne i prawne	31 078,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 078,35
Ogółem	2 023 569,47	179 436,75	0,00	0,00	28 712,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 293,74

sporządził
Aleksandra Kulesza

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Barbara Podgórska

Środki trwałe w budowie - analiza zadań inwestycyjnych w toku

zał nr 3

Nazwa i krótki opis środków trwałych w budowie (zadania inwestycyjnego)	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie wg BO	Wartość zwiększeń w roku obrotowym	Wartość zmniejszeń w okresie obrotowym	Wartość nakładów na środki trwałe w budowie na koniec roku	Aktywa trwałe odebrane wg OT w roku obrotowym	inne zmniejszenia np., odpisanie wyposażenia w koszty	Stopień zaawansowania środka trwałego w budowie (zadania inwestycyjnego)	Przewidywana data zakończenia budowy środka trwałego (zadania inwestycyjnego)
1. budowa toalety w Kopalni Kultury	-	8 740,00	-	8 740,00	8 740,00	-	-	-
2. -	-	-	-	-	-	-	-	-
3. -	-	-	-	-	-	-	-	-
4. -	-	-	-	-	-	-	-	-
5. -	-	-	-	-	-	-	-	-
6. -	-	-	-	-	-	-	-	-
7. -	-	-	-	-	-	-	-	-
8. -	-	-	-	-	-	-	-	-
9. -	-	-	-	-	-	-	-	-
10. -	-	-	-	-	-	-	-	-
11. -	-	-	-	-	-	-	-	-
12. -	-	-	-	-	-	-	-	-
13. -	-	-	-	-	-	-	-	-
14. -	-	-	-	-	-	-	-	-
15. -	-	-	-	-	-	-	-	-
16. -	-	-	-	-	-	-	-	-
17. -	-	-	-	-	-	-	-	-
18. -	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM	0,00	8 740,00	0,00	8 740,00	8 740,00	0,00	0,00	8 740,00
Razem środki trwałe w budowie	0,00	8 740,00	0,00	8 740,00	8 740,00	0,00	0,00	8 740,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

Aleksandra Kulesza
Miejskiej Biblioteki Publicznej

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził
DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Marii Nogajowej
41-250 Czeladź, ul. 1 Maja 27
tel./ fax 032.265 10 02
NIP 625-16-69-198 REGON 001086794

**Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź**

Załącznik nr 4

Grunty użytkowane wieczysto w 2017 roku

Grunt (nr. działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-
-	Powierzchnia (m ²)	-	-	-	-
-	Wartość (zł)	-	-	-	-

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Środki trwałe nie amortyzowane w 2017 roku

Zał. nr 5

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenie	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00


sporządził


Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia

Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza


DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Odpisy aktualizujące należności w 2017 roku

Załącznik nr 6

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4-5)
		zwiększenie	zmniejszenia	odpisane	
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Zmiany funduszy w 2017

Zał. nr 7

Wyszczególnienie	Rodzaj funduszu		Razem (2+3)
	instytucji	rezerwow	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	-	2 699,66	2 699,66
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	79 555,31	79 555,31
- podział zysku	-	79 555,31	79 555,31
- inne	-	-	-
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-	5 819,05	5 819,05
- pokrycie straty	-	5 819,05	5 819,05
- inne	-	-	-
4. Stan na koniec roku obrotowego	-	76 435,92	76 435,92

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Potigórska

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Marii Nogajowej
41-250 Czeladź, ul. 1 Maja 27
tel./ fax 032 265 10 02
NIP 625-16-69-104 REGON 001088784

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Zmiany w funduszu z zaktualizacji wyceny w 2017 roku

Zał. nr 8

Wyszczególnienie	Wartość funduszu na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Zmniejszenia	Wartość funduszu na koniec roku obrotowego (2+3-4)
I	2	3	4	5
Aktualizacja środków trwałych	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza


DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Podgórska

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Marii Nogajowej
41-250 Czeladź, ul. 1 Maja 27
tel./ fax 032 265 10 02
NIP 805-49-66-40P REGON 001088784

Miejska Biblioteka Publiczna m. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Propozycja pokrycia straty za 2017 rok


Zał. nr 9

Wyszczególnienie		Kwota
1		2
1. Nierozliczona strata z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów)		-
2. Strata netto za rok obrotowy		292,92
3. Razem strata do pokrycia (1+2)		292,92
4. Proponowane źródła pokrycia straty		292,92
- kapitał/fundusz rezerwowy		292,92
- kapitał podstawowy (fundusz instytucji)		-
5. Niepokryta strata(3-4)		-

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza


DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Specyfikacja tytułów rezerw oraz ich zwiększeń i zmniejszeń w 2017 roku

Zał. nr 10

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	
1	2	3	4	5	6
1. Rezerwy długoterminowe	-	-	-	-	-
- na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
2. Rezerwy krótkoterminowe	17 762,77	20 000,00	17 762,77	-	20 000,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-	-
- na pozostałe koszty	17 762,77	20 000,00	17 762,77	-	20 000,00
Razem	17 762,77	20 000,00	17 762,77	0,00	20 000,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Zal. nr 11

Specyfikacja wszystkich zobowiązań w podziale na okres wymaganej spłaty na 31.12.2017 roku

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem długoterminowe				
	do 1 roku krótkotermin			powyżej 1 roku długotermin do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat długotermin			powyżej 5 lat długotermin			BO (4+6+8)	BZ (5+7+9)	
	BO	BZ		BO	BZ		BO	BZ		BO	BZ				
I															
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	19 162,30	49 915,00													
<i>1a. Kredyty i pożyczki</i>	-	-													
<i>1b. Inne zobowiązania finansowe</i>	-	-													
<i>1c. Z tytułu dostaw i usług</i>	14 854,10	20 164,25													
<i>1d. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	-	-													
<i>1e. Zobowiązania weksłowe</i>	-	-													
<i>1f. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych</i>	170,00	3 806,55													
<i>1g. Z tytułu wynagrodzeń</i>	2 158,10	4 677,61													
<i>1h. Inne</i>	1 980,10	21 266,59													

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź


Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na 31.12.2017 r. Zał. nr 12

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
Weksel	-	-	-	-	-	-
Hipoteka	-	-	-	-	-	-
Zastaw	-	-	-	-	-	-
Inne	-	-	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził


GŁÓWNY KASJER
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Specyfikacja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2017 r. Zał. nr 13

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
	roku obrotowego 2	3	4	obrotowego (2+3-4) 5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem kosztów, z tego:	11 547,08	23 038,31	11 547,09	23 038,30
prenumerata prasy	4 119,85	4 135,29	4 119,85	4 135,29
usługa SYMFOpakiet	1 526,43	2 462,35	1 526,44	2 462,34
portal e-dokumenty	-	42,67	-	42,67
opłat	4 132,80	-	4 132,80	0,00
rezerwacja spektaklu		11 500,00		11 500,00
polisa ubezpieczeniowa	1 768,00	4 898,00	1 768,00	4 898,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Zabrze, 19.03.2018 r.

zatwierdził


ALEKSANDRA KULESZA
Miejska Biblioteka Publiczna
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Rozliczenie międzyokresowe przychodów za 2017 r.

Załącznik nr 14

Nr konta	Tytuł	stan na b.o.	Zwiększenia	zmniejszenia (amortyzacja)	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2017	Rozliczenia krótkoterminowe	Rozliczenia długoterminowe	Pow. 1 - 3 lat	pow. 4 - 5 lat	pow. 5 lat
842-1	R m/o dotacja inv, dłużnicy	593 372,48	11 425,00	-	36 093,12	568 704,36	-	568 704,36	568 704,36	-	-
842-2	R m/o dotacja inv	2 072,16	18 589,46	20 661,62	-	-	-	-	-	-	-
842-3	R m/o koszty postępowania	19 093,00	16 944,90	3 295,48	-	32 742,42	-	32 742,42	32 742,42	-	-
842-4	Dotacja MKiDN	-	24 900,00	24 900,00	-	-	-	-	-	-	-
842-5	Dotacja MKiDN	-	13 200,00	-	13 200,00	-	-	-	-	-	-
842-6	R m/o koszty postępowania komorniczego	-	7 902,61	-	356,48	7 546,13	-	7 546,13	7 546,13	-	-
842-8	R m/o przekazane ŚT	-	86 387,71	8 613,89	-	77 773,82	11 042,00	66 731,82	46 664,29	20 067,53	-
842-9	dotacja inwestycyjna 2017	-	499 447,82	17 969,47	-	481 478,35	21 700,42	459 777,93	285 916,53	173 861,40	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem:		614 537,64	678 797,50	75 440,46	49 649,60	1 168 245,08	32 742,42	1 135 502,66	941 573,73	193 928,93	0,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogałowej w Czeladzi

[Podpis]
mgr Bożena Podgórska

[Podpis]
ALEKSANDRA KULESZA
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Wykaz zobowiązań warunkowych na 31.12.2017 R.

Załącznik nr 15

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				razem zmniejszenia (4+5+6)	7
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu ustania obowiązku	z tytułu		
1	2	3	4	5	6			
I. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-		-	
- kaucje i wadła	-	-	-	-	-		-	
- indos weksli	-	-	-	-	-		-	
- zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	-	-	-	-	-		-	
- nieznanne roszczenia wierzycieli	-	-	-	-	-		-	
- inne	-	-	-	-	-		-	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Podgórska

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
 im. Marii Nogałowej
 41-250 Czeladź, ul. 1 Maja 27
 tel./ fax 032 285 10 02
 NIP 625-16-66-148 REGON 141787794

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogałowej w Czeladzi
 ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku na 31.12.2017 r zał nr 16

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

sporządził
 Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
 Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

GŁÓWNY KASJER
 Miejskiej Biblioteki Publicznej
 Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
 Miejskiej Biblioteki Publicznej
 im. Marii Nogałowej w Czeladzi
 mgr Bożena Podgórska

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Marii Nogajowej
41-250 Czeladź, ul. 1 Maja 27
tel./ fax 032 265 10 02
NIP 625-16-66-138 REGON 001086794

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Kierunki i rodzaje sprzedaży Zał. nr 17

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5
1. Usługi, w tym główne grupy sprzedaży:	6 577,56	95 704,21	-	-
usługi ksero	3 334,26	2 601,09	-	-
usługi wydruków z baz danych	3 243,30	2 581,18	-	-
sprzedaż biletów	-	72 702,07	-	-
pozostała sprzedaż		17 819,87		
2. Towary i materiały	1 376,50	1 836,61	-	-
Razem	7 954,06	97 540,82	-	-

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Poołgórska

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Marii Nogajowej
41-250 Czeladź, ul. 1 Maja 27
tel./fax 032 205 10 02
NIP 625-16-64-148 REGON 001088794

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

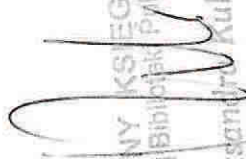
Odpisy aktualizujące wartość zapasów na 31.12.2017 r. Załącznik nr 18

Rodzaj zapasu	b.o.	Zwiększenia	rozwiązanie odpisu	B.z.
1	2	3	4	5
Materiały	-	-	-	-
wydawnictwa	-	-	-	-
Towary	-	-	-	-
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza


DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Podgórska

USTALENIE WYSOKOŚCI PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

ZA OKRES OD 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

zał. 19

Lp.	POZYCJA	KWOTA
I	PRZYCHODY OGÓLEM	95 704,21
	<i>Korekty</i>	(+ / -)
	tytuł	
1	dotacje	2 436 108,00
2	pozostałe przychody	186 418,02
3	przychody finansowe	133,89
4	nieodpłatnie przekazane śt	
5	niezapłacone odsetki	- 3 006,40
6	amortyzacja npp	- 72 144,98
II	RAZEM (suma 1- n)	2 547 508,53
III	PRZYCHODY PODATKOWE (I+ II)	2 643 212,74
IV	KOSZTY OGÓLEM	2 720 493,65
V	koszty reklamy i reprezentacji	-
VI	limit kosztów reklamy i reprezentacji	-
	<i>korekty /*</i>	(+ / -)
	tytuł	
1	koszty do wysokości dotacji	
2	koszty n.k.u.p.	-
3	pozostałe koszty operacyjne n.k.u.p.	-
4	koszty finansowe n.k.u.p.	322,31
5	plące za 2017 wypłacone w 2018	- 6 511,98
6	plące za 2016 wypłacone w 2017	2 158,10
7	składki ZUS płacone przez pracodawcę za 2017 w 2018	- 1 278,92
8	składki ZUS płacone przez pracodawcę za 2016 w 2017	-
9	amortyzacja ST nkup	72 144,98
VII	RAZEM (suma 1 - n)	66 834,49
VIII	KOSZTY PODATKOWE (IV + VII); jeżeli V - VI > 0, to minus (V - VI)	2 653 659,16
	<i>Odliczenia od dochodu</i>	
	tytuł	
1	dochody wolne do wysokości dotacji	2 436 108,00
2	dochody podatkowe przeznaczone na działalność statutową	
3	dochody wolne	-
4		
IX	RAZEM (suma 1 - n)	2 436 108,00
X	DOCHÓD DO OPODATKOWANIA (III - VIII - IX)	- 10 446,42
XI	DOCHÓD DO OPODATKOWANIA (III - VIII - IX)	- 10 446,00
XII	STAWKA PODATKU W %	15%
XIII	KWOTA PODATKU	-
	<i>Odliczenia od podatku</i>	
	tytuł	
1		
2		
.		
n		
XIV	RAZEM (suma 1 - n)	-
XV	PODATEK NALEŻNY (XIII - XIV)	-

zatwierdził

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następujący
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: - na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

zał nr 21

Specyfikacja przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie 1	Poprzedni rok obrotowy 2	Bieżący rok obrotowy 3
1. Przychody	0,00	2353,52
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
- które wystąpiły incydentalnie, w tym: odszkodowanie z ubezpieczenia	-	2 353,52 2353,52
2. Koszty	6000,00	1 120,00
- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
- które wystąpiły incydentalnie, w tym: odszkodowanie z tytułu postępowania sądowego - sąd pracy	6 000,00 6000,00	1 120,00 1 120,00

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

GŁÓWNY KASJEROWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej,
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Podgórska

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

zał nr 22

Rodzaj składnika/Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
- euro	EUR	0,00	0,00
- dolar amerykański	USD	-	-
- funt szterling	GBP	-	-
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
- euro	EUR	0,00	0,00
- dolar amerykański	USD	-	-
- funt szterling	GBP	-	-
3. Zobowiązania			
- euro	EUR	0,00	0,00
- dolar amerykański	USD	-	-
- funt szterling	GBP	-	-

sporządził

Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia

Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Hozena Podgórska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

zał nr 23

Rachunek przepływu środków pieniężnych za 2016 rok
metoda pośrednia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
A.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI	
A.I.	Wynik finansowy netto (zysk, strata) zgodny z bilansem i rachunkiem zysków	
A.II.	Korekty o pozycje (1-10)	-
A.II.1.	Amortyzacja środków trwałych i wart. niem. i prawnych	-
A.II.2.	Zyski i straty z tytułu różnic kursowych	-
a)	Dotyczące działalności finansowej (np. kredyty)	-
	ujemne zrealizowane (+) w C.II.9 ze znakiem (-)	-
	ujemne naliczone (+)	-
	dodatnie zrealizowane (-) w C.I.4 ze znakiem (+)	-
	dodatnie naliczone (-)	-
b)	Dotyczące działalności inwestycyjnej (zrealizowane lub naliczone już po oddaniu środka trwałego do użytkowania)	-
	Ujemne zrealizowane (+) w B.II.4 ze znakiem (-)	-
	ujemne naliczone (+)	-
	Dodatnie zrealizowane (-) w B.I.4 ze znakiem (+)	-
	Dodatnie naliczone (-)	-
	Uwaga! Nie wyłącza się różnic kursowych dotyczących stanu środków pieniężnych walutowych na rachunku walutowym 'Prezentuje się w oddzielnym	
A.II.3.	Odsetki i udziały w zyskach otrzymane lub zapłacone (ujmuje się ze znakiem przeciwnym do wyniku finansowego)	-
	- odsetki z tytułu lokat pow. 3 miesięcy (-) w B.I.3 ujmuje się ze znakiem (+)	-
	- odsetki od kredytów i pożyczek (+) w C.II.8 ze znakiem (-)	-
	- wpłaty z zysku dokonane przez pp i jedn spółki SP ze znakiem (+) wykazuje się je w B.I.3	-
A.II.4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-
	- odpisy nieplan zlikwid. środków trw. lub sprzedanych oraz koszty ich likwidacji lub sprzedaży (+)	-
	- dochód ze sprzedaży śr. trw. (-)	-
	- darowizny składników majątku trwałego przekazane (+), otrzymane (-)	-
	- nadwyżki inwentaryzacyjne majątku trwałego (-)	-
	- niedobory inwentaryzac. majątku trw. (+) (dane wynikają z kont 760, 761)	-
A.II.5.	Zmiana stanu rezerw – dane z bilansu – pasywa dz. B' przyrost (+), zmniejszenie (-)	-
		-
A.II.6.	Zmiana stanu zapasów/przyrost (-), zmniejszenie (+)	-
		-
A.II.7.	Zmiana stanu należności netto (po wyeliminowaniu należności inwestycyjnych) wzrost (-), spadek (+)	-
A.II.8.	Zmiana stanu zobowiązań krótko i długoter oraz funduszy po wyeliminowaniu zobowiązań inwestycyjnych oraz kredytów przyrost (+) zmniejszenie (-)	-
	a) zob. długoterminowe	-
	b) zob. krótkoterm.	-
	c) fundusze specj.	-
	d) kredyty i pożyczki. Długo i krótkoterminowe (-)	-
	e) zobow. inwestycyjne (-)	-
	Różnica stanów b.z. (a + b + c - d - e) - b.o. (a + b + c - d - e) =	-
A.II.9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-
	a) zmiana międzyokr. Czynnych - aktywa/przyrost (-), zmniejszenie (+)	-
	b) zmiana międzyokr. Biernych - pasywa/przyrost (+), zmniejszenie (-)	-
	skorygowana o otrzymane w roku sprawozdawczym dotacje odniesione na rozli międzyokresowe przychodów	-

	c) różnica stanów (a + b)	-
A.II.10.	Inne korekty m.in.:	-
	1) Straty i zyski losowe dot. działalności inwestycyjnej - niepieniężne - straty (+), zyski (-)	-
	2) Pozostałe korekty (=) lub (-)	-
A.III.	Środki pieniężne netto na działalności operacyjnej (I + II)	-
B	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁALN.	
B.I.	Wpływy działalności inwestycyjnej (+)	-
B.I.1	Zbycie/sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych sprzedanych (wartość wg faktury netto) zapłacona (+)	-
B.I.2.	Zbycie/sprzedaż inwestycji (nieruchomości i WNiP) (+)	-
B.I.3	Wpływ z aktywów finansowych długo i krótkoterminowych (+)	-
	- wpływ ze sprzedaży akcji, obligacji, bonów skarbowych i innych papierów wartościowych	-
	- dywidendy i udziały w zyskach otrzymane,	-
	- spłaty udzielonych krótko i długoterminowych pożyczek,	-
	- odsetki od pożyczek i lokat pow. 3 mies.	-
B.I.4	Inne wpływy inwestycyjne (+):	-
	- zrealizowane różnice kursowe uzyskane przy spłacie pożyczek (+)	-
	- pozostałe przychody	-
II	Wydatki inwestycyjne (-)	-
B.II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (zapłacone) (-)	-
	a) nabycie (str Wn 010 + 013) po wyeliminowaniu darowizn	-
	- zakupy własne (-)	-
	- zakupy z darowizn finansowych (-)	-
	- zakupy z dotacji celowych (inwestycyjnych) (-)	-
	b) zmiana stanu konta środki trwałe w budowie: przyrost (-), zmniejsz. (+)	-
	c) zmiana stanu zobow. inwest. Przyrost (+), zmniejsz. (-)	-
B.II.2	Nabycie inwestycji (nieruchomości, WNiP, aktywów finans.trwałych)(-)	-
B.II.3	Zakup aktywów finansowych długo i krótkoterminowych	-
	- zakup akcji, obligacji, bonów skarbowych i innych papierów wartościowych (-)	-
	- zapłata dywidend i udziałów w zyskach, (-)	-
	- spłata krótko i długoterminowych pożyczek i kredytów (-)	-
	- zapłacone odsetki od pożyczek i kredytów pow. 3 mies (-)	-
B.II.4	Inne wydatki (-)	-
	- ujemne różnice kursowe	-
III.	Przepływy pieniężne netto działalności inwestycyjnej (poz. I+II)	-
C.	PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIEŻNYCH Z DZIAŁ. FINANSOWEJ	
I.	Wpływy	-
C.I.1	Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrum. fin.	-
C.I.2	Zaciągnięcie krótko i długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek (+)	-
C.I.3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych (to wpływy uzyskane z emisji obligacji własnych, bonów inwestycyjnych, skryptów dłużnych)	-
C.I.4.	Inne wpływy finansowe (+)	-
	- dotacje i inne środki np. Z UE na cele rozwojowe księgowane na rozliczenia międzyokresowe przychodów lub fundusz (+)	-
	- dodatnie zrealizowane różnice kursowe	-
	odsetki	-
C.II	Wydatki	-
C.II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-
C.II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-
	- wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich.	-
	- wypłaty z zysku PP i spółek SP.	-
	- zwrot dopłat udziałowcom spółek z o.o.	-
C.II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-
	- wypłaty nagród z zysku dla pracowników brutto z ZUS,	-
	- tantiemy dla zarządu i rad nadzorczych,	-
C.II.4	Spłaty kredytów i pożyczek (-)	-
C.II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-
C.II.6.	Wypłaty z tytułu innych zobowiązań finansowych spłata ESCO	-

C.II.7	Płatności zobowiązań z tyt. leasingu finansowego (obejmują spłaty rat kapitałowych bez odsetek i opłat dodatkowych, które wykazuje się w poz. C.II.8 (z dz.operacyjnej trzeba wyeliminować zobowiązania z tyt. laeasingu) (-)	-
C.II.8	Odsetki	-
	- zapłacone odsetki od kredytów, pożyczek (-)	-
	- odsetki od leasingu finansowego. (-)	-
	- zapłacone prowizje bankowe, opłaty manipulacyjne i opłaty dodatkowe związane z wymienionymi wyżej zobow. fin. (-)	-
C.II.9	Inne wydatki finansowe	-
	- zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów, pożyczek, leasingu (-)	-
C.III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej (suma poz. C.I+ C.IX)	-
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III + B.III + C.III)	-
	A. działalność operacyjna	-
	B. działalność inwestycyjna	-
	C. działalność finansowa	-
	Razem	-
E.	Zmiana środków pieniężnych wykazana w bilansie	-
	w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	-
	Środki pieniężne na koniec roku (F + D)	-
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania (lokaty, blokady środków, rachunek ZFŚS itp.)	-

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej

Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi

mgr Bożena Podgórska

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogajowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Przeciętne zatrudnienie w roku sprawozdawczym do ubiegłego
zał nr 24

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym w przeliczeniu na pełne etaty	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym w przeliczeniu na pełne etaty
1	2	3
Pracownicy merytoryczni	24	20
Pracownicy obsługi	5	4,5
Pracownicy administracji	9	6,25
Razem	37,50	30,75

sporządził
Aleksandra Kulesza

miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.

zatwierdził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogajowej w Czeladzi
mgr Bożena Podgórska

szkolenia biblioteczna PUBLICZNA
im. Marii Nogałowej
1-250 Czeladź, Miejska Biblioteka Publiczna
tel./ fax 032 255 10 02
IP 625-16-60-105 025-3300 001098794

Miejska Biblioteka Publiczna im. Marii Nogałowej w Czeladzi
ul. 1 Maja 27, 41-250 Czeladź

Załącznik nr 25

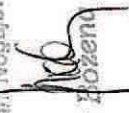
Specyfikacja błędów popełnionych w latach ubiegłych odnośnie do kapitału (funduszu) własnego

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	-
Korekta kosztów	-
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	-
korekty ZUS z lat ubiegłych	-

sporządził
Aleksandra Kulesza

zatwierdził
miejsce i data sporządzenia
Czeladź, 19.03.2018 r.


GŁÓWNY KSIĘGOWY
Miejskiej Biblioteki Publicznej
Aleksandra Kulesza


DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
im. Marii Nogałowej w Czeladzi
mgr Izabela Podgórska