

ZARZĄDZENIE NR 1110/14
BURMISTRZA MIASTA BOGUSZOWA - GORC
Z DNIA 30 CZERWCA 2014 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Władysława Broniewskiego Centrum Kultury w Boguszowie-Gorcach za rok 2013

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.), Burmistrz Miasta Boguszowa-Gorc zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2013 Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Władysława Broniewskiego Centrum Kultury w Boguszowie - Gorcach stanowiące Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Sprawozdanie finansowe o którym mowa w ust. 1 składa się z:
 - a) bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2013 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 203.623,28 zł,
 - b) rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej na dzień 31.12.2013 r. zamykającego się stratą w wysokości 6.213,96 zł,
 - c) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ MIASTA

Waldemar Kujawa

SKARBNIK MIASTA
Edyta Wojtas-Wolska

Maciej Mataczyński
Adwokat

Uzasadnienie

Dyrektor Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Władysława Broniewskiego Centrum Kultury w Boguszowie-Gorcach przedłożył sprawozdanie finansowe za rok 2013, które swoim zakresem obejmowało: bilans sporządzony na dzień 31.12.2013 r., rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej na dzień 31.12.2013 r. oraz informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia. Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

EUP. MISTRZ MIASTA

Waldemar Kujawa

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA – CENTRUM KULTURY

pl. Odrodzenia 4, 58-370 Boguszów-Gorce
tel. 074-8449-284, tel./fax 074-8448-832
e-mail: boguszow@mbp-ck.pl; www.mbp-ck.pl
NIP: 886-196-33-65, REGON: 890483495

Boguszów-Gorce, dn. 27.06.2014 r.

MBP – CK / 70/ 2014

**Urząd Miejski
w Boguszowie - Gorcach**

Miejska Biblioteka Publiczna – Centrum Kultury w Boguszowie – Gorcach przekazuje do zatwierdzenia skorygowane sprawozdanie za rok 2013 składające się z:

1. bilansu sporządzonego metodą porównawczą zamykającego się sumą aktywów i pasywów: 203 623,28;
2. rachunku zysków i strat zamykającego się wynikiem (strata) w kwocie: 6 213,96;
3. informacji dodatkowej.

Prosimy o zatwierdzenie i przekazanie jednego kompletu do Rejestru Instytucji Kultury.

Główny Księgowy

Dyrektor

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Halada
Barbara Halada

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
w Boguszowie - Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska
mgr Elżbieta Gajewska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2013

1. **Miejska Biblioteka Publiczna – Centrum Kultury w Boguszowie - Gorcach**
z siedzibą przy placu Odrodzenia 4, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o Organizowaniu i Prowadzeniu Działalności Kulturalnej z dnia 25.10.1991 z późniejszymi zmianami, od 01.04.2000 roku prowadzi działalność jako instytucja kultury.
Podstawą prowadzenia rachunkowości w instytucjach kultury, posiadających osobowość prawną, są zasady określone w ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, szczególne zasady określone w rozdziale 3 ustawy o Organizowaniu i Prowadzeniu Działalności Kulturalnej oraz ustawie o Finansach Publicznych.
Podstawowym celem MBP – CK jest działalność biblioteczna oraz szeroko pojęte działania kulturalne, do których należy: organizacja okolicznościowych spotkań środowiskowych, imprez świątecznych, konkursów, imprez plenerowych, koncertów muzycznych, wystaw plastycznych, plenerów malarskich, itp.
2. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Kultury i Sztuki z dnia 17.02.1992 roku MBP-CK jako Instytucja Kultury, została zarejestrowana w Urzędzie Miasta do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 1.
3. Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.
4. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe,
- nie dotyczy
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu możliwości dalszej kontynuacji działalności.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok obrotowy, w którym nastąpiło połączenie,
- nie dotyczy
7. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania postanowieniami zarządzenia Dyrektora MBP - CK
- 1). rokiem obrotowym instytucji jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi krótsze okresy sprawozdawcze:
 - Miesiąc – dla zsumowania kont Księgi głównej zawierających:
 - Salda kont na dzień otwarcia Ksiąg tj. 1 stycznia,
 - Obroty za okres miesiąca,
 - Obroty narastające od początku roku obrotowego,
 - Salda na koniec miesiąca, na podstawie, których sporządza się zestawienie obrotów i sald.
 - Na dzień zamknięcia ksiąg sporządza się zestawienia sald wszystkich kont ksiąg pomocniczych (analitycznych)
- 2) MBP – CK sporządza roczną sprawozdawczość finansową obejmującą:
 - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - Dodatkowe informacje i objaśnienia,
 - Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
 - Bilans jednostki w wersji pełnej, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości. Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do zastosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do zastosowania na okres wieloletni.
8. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
 - 1) Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu i przekazania do używania w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów jeżeli Dyrektor nie postanowi inaczej. Kontrolę i ewidencję tych przedmiotów prowadzi poza księgowo komórka administracyjna w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsce jego użytkowania.
 - 2) Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe środki trwałe ewidencjonuje się jednostkowo lub zbiorczo ilościowo-wartościowo i amortyzuje się metodą liniową według zasad i stawek podatkowych.

Informacja dodatkowa do bilansu za 2013 rok.

I. Informacja szczegółowa o środkach trwałych. Zmiany w wartości środków trwałych i ich umorzenia.

1	Wartość środków trwałych na dzień 01.01.2013 r.	653 984,60
2	Zwiększenia – zakup	25 097,00
3	Zmniejszenia – likwidacja	5 728,00
4	Stan środków trwałych na dzień 31.12.2013 r.	673 353,60
5	Umorzenie środków trwałych na dzień 01.01.2013 r.	522 273,27
6	Zwiększenia – amortyzacja	19 939,86
7	Zmniejszenia – amortyzacja	5 728,00
8	Umorzenie środków trwałych na 31.12.2013 r.	536 485,13

W księgach rachunkowych MBP – CK występuje pozycja wartości niematerialne i prawne; są to licencje i oprogramowania komputerowe umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość.

II. Informacje o należnościach:

Należności wykazane w bilansie dotyczą należności z tytułu pożyczek z ZFŚS oraz pozostałych rozliczeń z pracownikami i dostawcami.

III. Informacje o zobowiązaniach

Zobowiązania wykazane po stronie pasywów bilansu dotyczą kosztów z tytułu dostaw i usług w roku 2013, sfinansowanych na początku roku 2014.

IV. Informacje o stanie rezerw

Treść	Stan na 01.01.2013 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2013 r.
Rezerwa na nagrody jubileuszowe	119 732,92		13 320,89	106 412,03
Rezerwy na odprawy emerytalne	44 761,50		6 795,00	37 966,50
Razem	164 494,42		20 115,89	144 378,53

V. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wykazana w bilansie za 2013 r. pozycja czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w kwocie 2 008,00 zł. dotyczy kosztów: prenumerata na 2014 rok i abonament ZAiKS na 2014 rok.

VI. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Pozycja inne rozliczenia międzyokresowe po stronie pasywów w kwocie 103 710,49 zł. zawiera nie umorzoną wartość środka trwałego amortyzowanego stopniowo, zakupionego z dotacji i otrzymanego nieodpłatnie.

VII. Informacje uzupełniające:

Przeciętne zatrudnienie za 2013 rok wynosiło 21 w tym 5 etatów obsługi. Jednocześnie w ciągu roku obrotowego 29 osoby świadczyły pracę na rzecz MBP-CK na podstawie umowy o dzieło bądź zlecenia: Wynagrodzenia pracowników etatowych stanowią kwotę - 637 288,- zł. Wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zlecenia i o dzieło stanowią kwotę - 86 955,- zł.

KOREKTA

Miejska Biblioteka Publiczna - Centrum Kultury w
Boguszu - Gorcach, plac Odrodzenia 4BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2013 r.

AKTYWA			Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	PASYWA			Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)			131 711,33	138 868,47	A. Kapitał (fundusz) własny			-43 409,92	-49 623,88
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)			0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy			-71 084,18	-43 409,92
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					IV Kapitał (fundusz) zapasowy				
3. Inne wartości niematerialne i prawne					V Kapitał z aktualizacji wyceny				
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					VI Pozostałe Kapitały rezerwowe				
II Rzeczowe aktywa trwałe			131 711,33	138 868,47	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			27 654,26	-6 213,96
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)			131 711,33	138 868,47	VIII Zysk (strata) netto			255 579,18	253 247,16
a) grunty					B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)				
b) budynki i budowle			75 093,10	68 450,50	I Rezerwy na zobowiązania			164 494,42	144 378,53
c) urządzenia techniczne i maszyny					1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				
d) środki transportu					2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			164 494,42	144 378,53
e) inne środki trwałe			56 618,23	68 377,97	* długoterminowe			164 494,42	144 378,53
2. Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)					* krótkoterminowe				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					3. Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00	* długoterminowe				
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)					* krótkoterminowe				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					II Zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00
					2. wobec pozostałych jednostek			0,00	0,00
					a) kredyty i pożyczki				
					b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)			90 457,93	66 754,81	c) inne zobowiązania finansowe				
I Zapasy			16 638,82	16 932,70	d) inne				
1. Materie			16 638,82	16 932,70	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)			12 809,28	5 158,14
2. Półprodukty i produkty w toku					2. Wobec pozostałych jednostek			7 461,50	2 057,51
3. Produkty gotowe					a) kredyty i pożyczki				
4. Towary					c) inne zobowiązania finansowe				
5. Zaliczki na poczet dostaw					d) zobowiązania z tytułu dostaw:			7 461,50	1 588,51
II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)			6 964,13	7 904,98	* do 12 miesięcy			7 461,50	1 588,51
2. Należności od pozostałych jednostek			6 964,13	7 904,98	* powyżej 12 miesięcy				
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			6 964,13	3 865,86	e) zaliczki otrzymane na dostawy				
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					f) zobowiązania wekslowe				
c) inne				4 039,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń				
d) Odroczone na drodze sądowej					h) z tytułu wynagrodzeń				
III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)			64 395,40	39 909,13	i) inne				469,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			64 395,40	39 909,13	3. Fundusze specjalne			5 347,78	3 100,83
b) w pozostałych jednostkach			0,00	0,00	IV Rozliczenia międzyokresowe			88 275,48	103 710,49
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe					2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)			88 275,48	103 710,49
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			64 395,40	39 909,13	* długoterminowe			88 275,48	103 710,49
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach			64 395,40	39 909,13	* krótkoterminowe				
* inne środki pieniężne									
* inne aktywa pieniężne									
2. Inne inwestycje krótkoterminowe									
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2 459,58	2 008,00					
Suma aktywów			222 169,26	203 623,28	Suma pasywów			222 169,26	203 623,28

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził: Barbara Hałada

Miejsce, data sporządzenia: Boguszy-Gorce.

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Hałada

27.06.2014

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
w Boguszu-Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska

		za poprzedni rok obrotowy 2012	za bieżący rok obrotowy 2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 370 010,00	1 449 218,46
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	32 410,00	32 260,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 327 500,00	1 363 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	10 100,00	53 958,46
B	Koszty działalności operacyjnej	1 387 419,90	1 501 372,66
I	Amortyzacja	66 435,88	74 031,00
II	Zużycie materiałów i energii	229 646,61	280 241,48
III	Usługi obce	186 455,07	238 519,93
IV	Podatki i opłaty	19 439,92	28 084,92
V	Wynagrodzenia	727 239,68	724 243,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	120 861,30	123 427,16
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	37 341,44	32 824,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-17 409,90	-52 154,20
D	Pozostałe przychody operacyjne	36 419,05	45 921,62
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	36 419,05	45 921,62
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	19 009,15	-6 232,58
G	Przychody finansowe	450,86	18,62
II	Odsetki	450,86	18,62
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	19 460,01	-6 213,96
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	8 194,25	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	8 194,25	
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	27 654,26	-6 213,96
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	27 654,26	-6 213,96

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji G.I "Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek pozostałych", więc pierwszą pozycją jest pozycja G.II).

Barbara Hałada
sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Hałada

Boguszów-Gorce,
miejscowość i data

27. 06. 2014

Zatwierdził:

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
w Boguszowie-Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska

Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2013 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	PRZYCHODY					ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		z rozliczenia środków trwałych w budowie	darowizny	zakup z dotacji inwestyc.	zakup ze śr.bież.	inne przychod y	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0											0,00
I	527 755,80										527 755,80
II	9 842,75										9 842,75
III	24 141,40										24 141,40
IV	13 394,76						5 728,00				7 666,76
V											0,00
VI	2 930,59										2 930,59
VII											0,00
VIII	75 919,30			25 097,00							101 016,30
Razem	653 984,60	0,00	0,00	25 097,00	0,00	0,00	5 728,00	0,00	0,00	0,00	673 353,60
Pozostałe środki trwałe- muzea	182 069,46				13 578,99	6 839,19	11 544,77				190 942,87
j.w. biblioteka	594 239,38		4 623,14		39 368,00	10 100,00	4 352,50				643 978,02
środki trwałe w budowie											0,00
Wartości niematerialne i prawne	7 027,20										7 027,20
Ogółem aktywa trwałe	1 437 320,64	0,00	4 623,14	25 097,00	52 946,99	16 939,19	21 625,27	0,00	0,00	0,00	1 515 301,69

Boguszów-Gorce, dn. 27.06.2014

STOŃSKI KSIĘGOWY

Barbara Halała

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
w Boguszu-Gorzech
mgr Elżbieta Gajewska

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2013 r.

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA				ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne		
0									0,00	
I	452 662,72	6 602,60							459 265,32	
II	4 170,84	442,92							4 613,76	
III	15 913,21	1 689,90							17 603,11	
IV	8 216,80	2 300,03			5 728,00				4 788,83	
V									0,00	
VI	2 930,59								2 930,59	
VII									0,00	
VIII	38 379,13	8 904,41							47 283,54	
Razem	522 273,29	19 939,86	0,00	0,00	5 728,00	0,00	0,00	0,00	536 485,15	
Pozostałe środki trwałe	182 069,46	10 528,99		6 839,19	8 494,77				190 942,87	
Zbiory biblioteczne	594 239,38	39 368,00	4 623,14	10 100,00	4 352,50				643 978,02	
Wartości niematerialne i prawne	7 027,20								7 027,20	
Ogółem aktywa trwałe	1 305 609,33	69 836,85	4 623,14	16 939,19	18 575,27	0,00	0,00	0,00	1 378 433,24	

Boguszów - Gorze, dn.

27.06.2014

GLÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Halada

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
w Boguszu - Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska

Rozliczenie utworzonych rezerw w 2013 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans otwarcia	164 494,42
2.	Tytuły zwiększenia rezerw:	0,00
	- utworzenie	
3.	Zmniejszenie rezerw:	20 115,89
	- rozwiązania z tytułu zapłaty	
	- rozwiązania z tytułu umorzenia	20 115,89
	- inne	
4.	Stan rezerw na b.z.	144 378,53

Boguszów - Gorce, dn. 27.06.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


 Barbara Halada

 DYREKTOR
 Miejskiej Biblioteki Publicznej
 CENTRUM KULTURY
 w Boguszowie - Gorcach

 mgr Elżbieta Gajewska

**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku,
straty) brutto w Miejskiej Bibliotece Publicznej – Centrum Kultury w
Boguszowie - Gorcach**

1a. Zysk brutto	(+)	
1b. Strata brutto	(-)	6 213,96
2. Przychody wolne od podatku:	(-)	29 777,88
3. Przychody podatkowe nieuwjęte w wyniku:	(+)	25 097,00
4. Koszty księgowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów:	(+)	1 426 620,45
5. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania przychodów a nieuwjęte w wyniku finansowym:	(-)	
6. Wynik podatkowy	(1a lub 1b – 2 + 3 + 4 – 5)	1 415 725,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Barbara Halada

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
w Boguszowie - Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2013 r.

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	21	18	3	21
Kadra kierownicza	3	3		3
Bibliotekarze	10	10		10
Instruktorzy	2	1	1	2
Kierownik Filii nr 4	1	1		1
Pracownicy obsługi	5	3	2	5

CIŚNOWNIA KSIĘGOWY
Barbara Halada

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
w Bogusławie - Gorzech
mgr Elżbieta Gajewska

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA ZADAŃ FINANSOWYCH
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ-CENTRUM KULTURY
W BOGUSZOWIE-GORCACH
ZA ROK 2013**

Miejska Biblioteka Publiczna – Centrum Kultury (MBP-CK) w Boguszowie-Gorcach została powołana na podstawie Uchwały Nr XX/141/2000 Rady Miejskiej w Boguszowie-Gorcach z dnia 30 marca 2000 r. i zgodnie z zasadami określonymi w ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Od 01.04.2000 r. prowadzi działalność jako Instytucja Kultury. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Kultury i Sztuki z dnia 17.02.2002 r. MBP-CK jako Instytucja Kultury została wpisana w Urzędzie Miejskim w Boguszowie-Gorcach do Rejestru Instytucji Kultury pod Nr 1.

Podstawowym zadaniem MBP-CK jest gromadzenie, opracowywanie i udostępnianie zbiorów bibliotecznych oraz rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelnich, kulturalnych i informacyjnych mieszkańców gminy Boguszków-Gorce.

Dzięki rozwiniętej strukturze organizacyjnej (filie we wszystkich dzielnicach) oraz systematycznym zakupom nowości wydawniczych działalność biblioteczna prowadzona jest na odpowiednim poziomie. Według stanu na dzień 31 grudnia 2013 r. w MBP-CK zarejestrowanych było 2 797 czytelników. Wypożyczono 60 998 pozycji książkowych. Stale wzrasta zainteresowanie Internetem, z którego w omawianym okresie skorzystano 6 021 razy. Zbiory ogółem powiększyły się o 2 802 woluminów o łącznej wartości 54 091 zł. Prenumerata gazet i czasopism liczyła 40 tytułów, a wydatkowano na ten cel 9 865 zł.

Dzięki udziałowi w szkoleniach bibliotekarze stosują nowe formy pracy, zwłaszcza z dziećmi. W roku 2013 kontynuowane były spotkania dla najmłodszych z cyklu „Głośne czytanie” (Centrala oraz Filie). Prowadzone są również lekcje biblioteczne dla dzieci i młodzieży.

Jak co roku MBP-CK zorganizowała zajęcia zimowe dla dzieci i młodzieży. W ramach ferii zimowych, obok typowych zajęć świetlicowych, odbyły się warsztaty wikliniarskie, teatralne oraz spotkania z magią, podczas których dzieci i młodzież nabyły nowe umiejętności z dziedziny rękodzieła ludowego, warsztatowo-teatralnej oraz poznały podstawy iluzji. W MBP-CK i jej filiach istnieją Dyskusyjne Kluby Książki. W 2013 roku odbyło się 11 spotkań z czytelnikami – klubowiczami, w których uczestniczyło około 132 osoby. W ramach DKK w 2013 r. zorganizowano

5 wyjść kulturalno-edukacyjnych do teatru i filharmonii.

MBP-CK jest miejscem, gdzie zarówno dzieci, jak i dorośli, mogą rozwijać swoje zainteresowania. Najliczniejszą grupę stanowi Zespół Pieśni i Tańca „Boguszów 500”, w ramach którego odbywają się zajęcia tańca współczesnego, zajęcia taneczne z elementami rytmiki oraz zajęcia wokalne. Ponadto istnieją cztery grupy w ramach Sekcji Plastycznej (w tym trzy w centrali jedna w Filii nr 4), dwie grupy teatralne – dziecięca „Trele Morele” w Filii nr 4 oraz „Krewni i Znajomi Królika” w Centrali, chór Sonoro i trzy zespoły muzyczne a także sekcje wioślarstwa (Filie nr 3 i 5). W bieżącym roku kontynuowane są również spotkania Towarzystwa Przyjaciół Francji.

Wśród propozycji spędzania wolnego czasu dla dorosłych można wymienić spotkania Klubu Johna Lennona organizowane średnio raz w miesiącu, spotkania Klubu pod Igiełką i Klubu Bellota oraz zajęcia dla osób starszych w ramach Centrum Aktywności III Wieku w Filiach nr 2, 5 i 4.

W MBP-CK szczególne miejsce zajmuje praca kulturalno-edukacyjna mająca na celu promocję miasta, a w szczególności zaspakajanie potrzeb kulturalnych społeczności lokalnej. Do najważniejszych przedsięwzięć kulturalnych zrealizowanych w 2013 r. należy zaliczyć: WOŚP (styczeń 2013 r.), Babski Comber (luty 2013 r.), konkursy recytatorskie – Eliminacje Miejskie Konkursu Recytatorskiego „Pegazik” (luty 2013 r.) i Powiatowy Konkurs Recytatorski „Smerfik” (kwiecień 2013 r.), „Babski Wieczór Kabaretowy” (marzec 2013 r.), imprezy plenerowe – Dni Boguszowa – Gorc (maj 2013 r.) Rodzinny piknik pod Dzikowcem (czerwiec 2013 r.) i „Noc Świętojańska pod Mniszkiem” (czerwiec 2013 r.). W II półroczu zrealizowaliśmy natomiast wernisaże Zdzisława Szpaka i Zbigniewa Proroka, XXX – lecie Towarzystwa Przyjaźni Polsko – Francuskiej, Ogólnopolski Konkurs Poetycki „O Srebrny Liść Chmielu”, „Barbórkę” oraz konkurs dziecięcej twórczości artystycznej „Dziecięce szopki”

W ramach współpracy z naszymi czeskimi sąsiadami dzieci z Zespołu Pieśni i Tańca „Boguszów 500” miały okazję uczestniczyć (już po raz kolejny) w Konkursie wokalnym pn. „Nowopacki Słowiczek” w Nowej Pace (kwiecień 2013 r.), w którym zdobyły złotego Słowika oraz wyróżnienie.

Rok 2013 zaowocował 4 premierami naszych grup teatralnych. Teatr „Krewni i Znajomi Królika” zaprezentował boguszowskiej publiczności spektakl

pt. „Ozenek” oraz „Żeby kózka nie skakała” natomiast teatrzyk Trele Morele zaprezentował lokalnej publiczności premierowe przedstawienia pt. „Pręcik” oraz „Wąż”.

MBP-CK jest otwarte na propozycje mieszkańców i chętnie pomaga w realizacji rozmaitych pomysłów. Staramy się poprawiając bazę materialną oraz wyposażenie, zarówno głównej siedziby jak i filii, umożliwić wzbogacanie form działalności.

Dotacja przyznana przez organ założycielski pozwala na prowadzenie prawidłowej polityki zakupów bibliotecznych, a ponadto umożliwia nam pozyskanie dodatkowych funduszy z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Fundusze te są bowiem uzależnione od wielkości zakupów własnych. Dotacja pozwala jedynie na stopniowe wzbogacanie oferty kulturalnej, która koncentruje się przede wszystkim w siedzibie głównej i na Filii nr 4.

W 2013 r. złożyliśmy 3 wnioski o dofinansowanie zadań realizowanych przez naszą instytucję, w tym: 2 wnioski do Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz 1 do fundacji Orange. W ramach złożonych wniosków, otrzymaliśmy dofinansowanie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację następujących zadań: 1) zakup nowości wydawniczych – dotacja w wysokości 10.100 zł, 2) wyposażenie budynku biblioteki głównej – dotacja w wysokości 62.689 zł. Natomiast fundacji Orange otrzymaliśmy dofinansowanie na zakup wyposażenia w wysokości 6.266 zł.

Sytuacja kadrowa bibliotek jest zadowalająca, zarówno jeśli chodzi o ilość pracowników, jak i ich kwalifikacje, które są z roku na rok podnoszone. Ponadto zatrudniamy instruktorów na umowy o dzieło, co umożliwia prowadzenie, m.in. grupy teatralnej, zespołów wokalnych i tanecznych, sekcji plastycznych oraz wzbogacenie oferty kulturalnej o występy zespołów muzycznych, spotkań autorskich itp. Przeciętne zatrudnienie w 2013 r. to 21 etatów, w tym 5 obsługi. Jednocześnie w ciągu analizowanego okresu 29 osoby świadczyło pracę na rzecz MBP-CK na podstawie umowy o dzieło, bądź umowy zlecenia.

W 2013 r. MBP-CK wykonało: przychody w kwocie 1 485 855 zł, co daje 98,9 % planu, zaś koszty kształtowały się w kwocie 1 501 373 zł., co daje 100 % realizacji planu. Dochody własne pochodzą głównie z najmu pomieszczeń MBP-CK w centrali, jak również w Filii nr 4.

Szczegółową realizację planu finansowego za 2013 r. w MBP-CK w Boguszowie-Gorcach przedstawia załączona tabela.

**Realizacja planu finansowego
MBP - CK w Boguszowie - Górcach za I - XII 2013 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan funduszu	Plan po zmianach na 2013 r.	Wykonanie za I-XII 2013 r.	% 5:4
1	2	3	4	5	6
1.	Stan funduszu na 01.01.2013 r.	75 189,07			
2.	Zwiększenia i zmniejszenia funduszu	-82,42			
3.	Przychody		1 502 055,46	1 485 854,68	98,9
3.1	Przychody własne		60 000,00	43 799,22	73,0
	- przychody z najmu		24 500,00	24 200,00	98,8
	- przychody z imprez kulturalnych		13 000,00	8 060,00	62,0
	- przychody finansowe		500,00	18,62	3,7
	- pozostałe przychody własne		22 000,00	11 520,60	52,4
3.2	Pozostałe przychody		79 055,46	79 055,46	100,0
	- dotacja z Fundacji Orange		6 266,46	6 266,46	100,0
	- dotacja z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych		10 100,00	10 100,00	100,0
	- dotacja MKiDZN w ramach Programu Kultura+, priorytet "Biblioteka +Infrastruktura bibliotek" w tym:		62 689,00	62 689,00	100,0
	część inwestycyjna - zakup środków trwałych		25 097,00	25 097,00	100,0
	wydatki bieżące - wyposażenie		37 592,00	37 592,00	100,0
3.3	Dotacja podmiotowa z budżetu gminy		1 360 000,00	1 360 000,00	100,0
3.4	Dotacja przedmiotowa z budżetu gminy na sfinansowanie ferii zimowych i akcji		3 000,00	3 000,00	100,0
4.	Koszty		1 502 055,46	1 501 372,66	100,0
4.1	Amortyzacja		74 565,00	74 031,00	99,3
4.2	Zużycie materiałów i energii		280 250,00	280 241,48	100,0
4.3	Usługi obce		238 550,46	238 519,93	100,0
4.4	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty		28 100,00	28 084,92	99,9
4.5	Wynagrodzenia		724 250,00	724 243,82	100,0
4.6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		123 500,00	123 427,16	99,9
4.7	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń		6 500,00	6 485,79	99,8
4.8	Pozostałe koszty rodzajowe		26 340,00	26 338,56	100,0
5.	Stan funduszu na 31.12.2013 r.	59 588,67			

**Koszty MBP - CK w Boguszowie - Górcach za okres od I - XII/2013
w układzie analitycznym**

L.p.	Koszty według rodzaju	Plan po zmianach na 2013 r.	Realizacja za I - XII 2013 r.	w tym:		Działalność ogólnokształceniowa i ogólnego zarządu
				Działalność biblioteczna	Działalność kulturalna	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Amortyzacja	74 565,00	74 031,00	54 091,14		19 939,86
	- zakup zbiorów bibliotecznych	54 100,00	54 091,14	54 091,14		
	- umorzenie środków trwałych	20 465,00	19 939,86			19 939,86
2.	Zużycie materiałów i energii	280 250,00	280 241,48	22 001,39	14 285,66	243 954,43
	- materiały biurowe, druki biblioteczne	13 480,00	13 476,81	3 296,16		10 180,65
	- prenumerata : prasa, Dz. U.; M.P.	9 870,00	9 864,53	9 864,53		
	- opał: olej opałowy	73 540,00	73 536,55			73 536,55
	- środki czystości	9 560,00	9 557,76			9 557,76
	- materiały remontowe	3 740,00	3 740,69			3 740,69
	- energia elektryczna	35 530,00	35 522,92			35 522,92
	- woda i gaz	33 200,00	33 198,17			33 198,17
	- wyposażenie	31 141,00	31 140,88	431,40		30 709,48
	- wyposażenie "Biblioteka plus"	36 899,00	36 899,75			36 899,75
	- materiały eksploatacyjne	10 610,00	10 608,46			10 608,46
	- imprezy kulturalne	22 680,00	22 672,46	8 386,80	14 285,66	
	- pozostałe	22,50	22,50	22,50		
3.	Usługi obce	238 550,46	238 519,93	199,95	136 266,19	102 053,79
	- przeglądy i konserwacje	9 490,00	9 487,91			9 487,91
	- dozór techniczny	1 643,00	1 642,90			1 642,90
	- awarie, naprawy	1 142,00	1 142,45			1 142,45
	- abonamenty, pozostałe	12 464,00	12 463,41			12 463,41
	- usługi telekomunikacyjne	14 518,46	14 518,60			14 518,60
	- usługi pocztowe	565,00	564,75	199,95		364,80
	- usługi transportowe	200,00	149,20			149,20
	- czynsze	8 327,00	8 326,51			8 326,51
	- usługi RTV, TV, TVK	1 463,00	1 463,00			1 463,00
	- wywóz nieczystości	6 222,00	6 221,32			6 221,32
	- usługi monitoringu	1 350,00	1 377,60			1 377,60
	- usługi remontowe	44 178,00	44 178,84			44 178,84
	- usługi bankowe	25,00	25,00			25,00
	- pozostałe "Biblioteka plus"	693,00	692,25			692,25
	- imprezy kulturalne	136 270,00	136 266,19		136 266,19	
4.	Podatki i opłaty administracyjne obciążające koszty	28 100,00	28 084,92			28 084,92
5.	Wynagrodzenia	724 250,00	724 243,82	303 522,06	117 163,19	303 558,57
	- wynagrodzenia osobowe	636 600,00	636 588,32	301 922,06	51 528,69	283 137,57
	- umowy zlecenia i o dzieło	87 650,00	87 655,50	1 600,00	65 634,50	20 421,00
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	123 500,00	123 427,16	56 247,99	11 433,34	55 745,83
	- ubezpieczenia społeczne	110 000,00	109 979,35	50 831,82	8 426,21	50 721,32
	- Fundusz Pracy	11 700,00	11 641,61	5 416,17	1 200,93	5 024,51
	- imprezy kulturalne	1 800,00	1 806,20		1 806,20	
7.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników niezaliczane do wynagrodzeń	6 500,00	6 485,79	1 213,67	710,02	4 562,10
	- podróże , przejazdy służbowe	2 820,00	2 816,78	113,67		2 703,11
	- szkolenia pracowników	1 930,00	1 930,00	470,00		1 460,00
	- badania okresow, odzież robocza	1 180,00	1 171,99	630,00	143,00	398,99
	- imprezy kulturalne	570,00	567,02		567,02	
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	26 340,00	26 338,56		0,00	26 338,56
	- odpisy ZFŚS	25 343,00	25 343,00			25 343,00
	- ubezpieczenia majątkowe	997,00	995,56			995,56
	Ogółem	1 502 055,46	1 501 372,66	437 276,20	279 858,40	784 238,06

**Koszty wynagrodzeń MBP - CK w Boguszowie - Gorcach
za I - XII 2013 r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia	w tym:		Ilość etatów
			osobowe	umowy zlecenia i o dzieło	
1	2	3	4	5	6
1	Działalność biblioteczna	303 522,06	301 922,06	1 600,00	11
2	Działalność kulturalna	117 163,19	51 528,69	65 634,50	2
3	Działalność ogólnokształceniowa i ogólnego zarządu	303 558,57	283 137,57	20 421,00	7,75
	Razem wynagrodzenia	724 243,82	636 588,32	87 655,50	20,75

* Zatrudnienie -20,75 etatów, w tym:

- kadra zarządcza - 3 etaty
- bibliotekarze - 11 etatów
- instruktorzy - 2 etaty
- obsługa -4,75 etatów

**Koszty usług remontowych, zakupu materiałów remontowych i wyposażenia MBP - CK
w Boguszowie - Górcach za I - XII 2013 r.**

I	Koszty zakupu wyposażenia, w tym:	31 140,88
1	Filia nr 1: regały biblioteczne, komputer dla czytelników, drukarka	7 879,01
2	Filia nr 2: regały biblioteczne	4 059,96
3	Filia nr 4: regały biblioteczne	8 160,07
4	Filia nr 5: regały biblioteczne	1 551,40
5	Centrala: meble biblioteczne	9 490,44
II	Koszty zakupu materiałów remontowych, w tym:	3 740,69
1	Centrala i wszystkie filie: Drobne remonty i naprawy bieżące	3 740,69
III	Usługi remontowe, w tym:	44 178,84
1	Centrala: remont dachu	44 178,84

Koszty działalności kulturalnej MBP - CK w Boguszowie - Górcach za I - XII 2013 r.

I	Stala działalność - całoroczna, w tym:	47	571,60
1	Galeria plastyczna Barbórka		411,78
4	Grupa teatralna "Trele Morele"		4 000,68
5	Grupa teatralna "Krewni i Znajomi Królika"		6 089,99
6	Chór Sonoro		5 999,00
7	Sekcja plastyczna, Centrala, filia nr 4 (materiały konkursy, honorarium)		6 515,90
8	Klub Johna Lennona		125,68
9	Sekcja Tańca Nowoczesnego		2 887,50
10	Sekcja wokalna - Owczarczak		7 599,19
11	Warsztaty wikliniarskie		7 416,99
12	Dziecięca grupa taneczna		5 376,00
13	Centrum Aktywności III wieku		362,00
14	Klub integracyjny mieszkańców (MBP-CK, filia 2, filia 5)		29,33
15	Współpraca Miast Partnerskich		757,56
II	Imprezy kulturalne, w tym:	170	987,97
1	Srebrny Liść Chmielu		9 574,95
2	Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy		3 999,48
3	Ferie zimowe		2 104,24
4	Babska Biesiada Combrowa		4 433,14
5	Konkurs Recytatorski "Pegazik"		447,69
6	Konkurs Recytatorski "Smerfik"		1 529,41
7	Babski wieczór kabaretowy (Spotkania integracyjne)		4 924,28
8	Dni Boguszowa		95 644,96
9	Wakacje		2 899,80
10	Noc Świętojańska pod Mniszkiem		8 770,57
12	Rodzinny piknik pod Dzikowcem		8 770,08
13	Plolso - Czeskie Dni Kultury Chrześcijańskiej		50,14
14	Biesiada ziemniaczana pod Mniszkiem - koszt częściowy		5 421,22
15	Bellot		555,91
16	Boguszowska Barbórka		16 774,40
17	Współorganizacja imprez		4 129,89
18	Boguszowskie konfrontacje Artystyczne		957,81
III	Razem I + II	218	559,57
IV	Działalność biblioteczna, rozwój czytelnictwa	8	386,80
1	Dyskusyjny Klub Książki		276,44
2	Imprezy okolicznościowe		7 333,14
3	Działalność biblioteczna - praca z dziećmi		777,22
V	Razem III + IV	226	946,37

Koszty realizacji dotacji z MKiDZN w ramach Programu Kultura+, priorytet "Biblioteka+ Infrastruktura bibliotek" za I - XII 2013 r.

I Środki trwale amortyzowane stopniowo - część inwestycyjna dotacji

L.p.	Nazwa	Nr inwentarzowy	ilość	cena brutto	wartość brutto
1	Ksero Canon C202L	ŚT/MBP/8/31	1	13 407,00	13 407,00
2	Tablica interaktywna	ŚT/MBP/8/32	1	6 290,00	6 290,00
3	Szafa na obrazy - zabudowa stała	ŚT/MBP/8/30	1	5 400,00	5 400,00
				Razem	25 097,00

II Pozostałe środki trwale - wydatki bieżące - wyposażenie

L.p.	Nazwa	Nr inwentarzowy	ilość	cena brutto	wartość brutto
1	Statyw interaktywny	C/XIV/1	1	1 279,00	1 279,00
2	Projektor NEC	C/XIV/2	1	3 299,00	3 299,00
3	Aparat fotograficzny Nikon	C/XIV/3	1	2 261,19	2 261,19
4	Czytnik Voyager USB szary	C/XXXI/7/1;2;3;4	4	550,00	2 200,00
5	Zasilacz awaryjny	C/XXXI/8/1;2;3;4	4	230,00	920,00
6	Krzesło Bolek szkolne	C/XXXI/1/1 - 12	12	68,88	826,56
7	Stolik sześciokątny	C/XXXI/6/1-2	2	240,15	480,30
8	Regał na gazety	C/XXXI/5	1	229,7	229,70
9	Regały z drzwiczkami	C/XXXI/4/1-10	10	393	3 930,00
10	Regały otwarte	C/XXXI/2/1-72	72	272	19 584,00
11	Etykiety kodów kreskowych	1/23 tys. szt.	1	1 890,00	1 890,00
12	Modernizacja strony internetowej i stworzenie strony BIP				600,00
13	Usługi transportowe				92,25
				Razem	37 592,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Barbara Halada
Barbara Halada

DYREKTOR
 Miejskiej Biblioteki Publicznej
CENTRUM KULTURY
 w Bogusławie - Gorcach
mgr Elżbieta Gajewska
mgr Elżbieta Gajewska