

W P R O W A D Z E N I E
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres:
od 01.01.2017 do 31.12.2017



1. Nazwa i siedziba jednostki

Miejska Biblioteka Publiczna, ul. Hoene-Wrońskiego 1, 71-302 Szczecin.

2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD

PKD 9101A Działalność bibliotek.

3. Informacje o posiadanych jednostkach organizacyjnych (zarówno sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe, jak też nie sporządzających takich sprawozdań)

Niniejsze sprawozdanie obejmuje finanse dyrekcji oraz 34 filii (oddziałów), należących do biblioteki. Filie te nie sporządzają samodzielnych sprawozdań finansowych.

4. Wskazanie właściwego sądu prowadzącego rejestr lub innego organu prowadzącego rejestr, data wpisu, numer w ewidencji oraz statystyczny numer identyfikacyjny w systemie REGON

Prezydent Miasta Szczecin
pl. Armii Krajowej 1; 70-456 Szczecin
Rejestr Instytucji Kultury – data wpisu 13 marca 1997 r.
Nr RIK 4/97
Nr REGON 810718443.

5. Dane dotyczące kierownika jednostki (imię i nazwisko oraz funkcja)

Krzysztof Marcinowski – Dyrektor
Wiktor Czuba – Zastępca Dyrektora

6. Określenie celów statutowych organizacji

Zaspokajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych mieszkańców Szczecina oraz upowszechnianie wiedzy i rozwój kultury.

7. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie jest ograniczony.

8. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2017 - 31.12.2017

9. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne z wewnętrznymi jednostkami organizacyjnymi sporządzającymi samodzielne sprawozdania finansowe?

Nie

10. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez organizację w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Miejską Bibliotekę Publiczną.

Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez instytucję działalności.

11. Czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek?

Nie

12. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawiła jednostce prawo wyboru.

Przyjętą politykę rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

1. W jednostce stosuje się amortyzację liniową. Stawki amortyzacyjne środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ustala się z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2014 r. poz. 851 z póź.zmianami).
2. Zapasy wycenia się metodą średniej ważonej.
3. Rzeczowe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Na dzień bilansowy wartości początkowe pomniejszane są o dokonane odpisy amortyzacyjne.

Miejska Biblioteka Publiczna
71-302 Szczecin, ul. Hoene-Wrońskiego 1
Tel. 091 487 21 64, 091 489 89 92
Fax 091 486 19 09

Szczecin, 09.02.2018
(miejscowość, data)

/Pieczęć firmowa/

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Szczecinie

mgr Krzysztof Marcinowski

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Ziółkowska

Główny Księgowy

Dorota Ziółkowska

.....
/imię, nazwisko osoby sporządzającej/

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za 2017 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Zmiana prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.
Bez zmian.
2. Metody wyceny majątku
 - 2.1. Środki trwałe - według cen nabycia,
 - 2.2. Środki trwałe w budowie – według kosztu wytworzenia,
 - 2.3. Materiały w magazynie - wycena według cen nabycia, rozchód metodą średniej ważonej.
3. Nie zmieniono, w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.
4. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2017 r. są porównywalne z odpowiednimi informacjami z 2016 r.
5. Brak istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
6. Brak znaczących zdarzeń lat ubiegłych, które mogły być ujęte w sprawozdaniu za rok 2017.

II. DODATKOWE INFORMACJE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a) Aktywa trwałe**Majątek trwały**

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2017	ZWIĘKSZENIE		ZMNIĘSZENIE z tytułu likwidacji	Stan końcowy na 31.12.2017
		przyjęcie zakończonych środków trwałych w budowie	zakup z dotacji podmiotowej, celowej na real. programów oraz ze śr. własnych		
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	3 571 734,41	0,00	0,00	0,00	3 571 734,41
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	76 814,82	0,00	0,00	0,00	76 814,82
IV	836 047,70	0,00	9 044,80	3 252,02	841 840,48
V	21 511,02	0,00	0,00	0,00	21 511,02
VI	284 800,24	0,00	4575,60	6 307,40	283 068,44
VII	181 436,06	0,00	0,00	83 436,06	98 000,00
VIII- IX	813 533,60	0,00	3 425,41	2 838,61	814 120,40
Razem	5 785 877,85	0,00	17 045,81	95 834,09	5 707 089,57

Uwaga:

Do środków trwałych (nie uwzględnionych w żadnej z powyższych grup KŚT), zaliczamy również zbiory biblioteczne umarzone w 100% w chwili zakupu.

Wartość bilansowa k-to "014" – 9 186 500,53 zł minus „074” – 9 186 500,53 zł

b) Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2017	ZWIĘKSZENIA	ZMNIĘSZENIE z tytułu likwidacji	Stan końcowy na 31.12.2017
		amortyzacja bieżąca (konto 071)		
0	0,00	0,00	0,00	0,00
I	1 049 371,22	193 087,56	0,00	1 242 458,78
II	0,00	0,00	0,00	0,00
III	66 403,25	1 139,52	0,00	67 542,77
IV	799 247,62	23 525,56	3 252,02	819 521,16
V	21 511,02	0,00	0,00	21 511,02
VI	206 001,60	15 359,23	5 886,73	215 474,10
VII	181 436,06	0,00	83 436,06	98 000,00
VIII-IX	789 371,94	13 923,70	2 838,61	800 457,03
Razem	3 113 342,71	247 035,57	95 413,42	3 264 964,86

Wartość netto środków trwałych: $5\,707\,089,57 - 3\,264\,964,86 = 2\,442\,124,71$ zł

c) Wartości niematerialne i prawne

- wartość początkowa : **503 998,72**

- zwiększenie **0,00**

- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: **503 638,72**

Wartość netto **360,00zł.**

Inwentaryzację środków trwałych przeprowadza się w różnych terminach, z uwagi na fakt, iż znajdują się one w budynku dyrekcji oraz 34 filiach, umiejscowionych na terenie całego miasta Szczecina. Każdy obiekt Miejskiej Biblioteki Publicznej jest inwentaryzowany raz na **4 lata**.

d) Zbiory biblioteczne

- wartość początkowa **8 750 071,40**

- zwiększenie **533 337,75**

- zmniejszenie **96 908,62**

Stan na 31-12-2017 9 186 500,53

Umorzenie zbiorów na 31-12-2017r. 9 186 500,53

Wartość netto 0,00 zł.

1. Podział zysku bilansowego netto za rok obrotowy:

Ustawa o organizowaniu i prowadzeniu instytucji kultury z dnia 25.10.1991 r. (tekst jedn. Dz.U. z 16.04.2012 r. poz. 406), nie przewiduje podziału zysku dla instytucji kultury.

Zysk przeznaczony jest na zwiększenie funduszu statutowego biblioteki.

2. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość 2017	Wartość NKUP
1.	Bilans otwarcia	35 978,46	35 978,46
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	18 779,06	18 779,06
	▪ na należności z tytułu dostaw	0,00	0,00
	▪ na pozostałe należności	18 779,06	18 779,06
	w tym:		
	- od czytelników, przeterminowane powyżej 12 m-cy	18 505,57	18 505,57
	- od czytelników, przeterminowane powyżej 6 m-cy	273,49	273,49
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących:	1 193,68	1 193,68
4.	Stan odpisów na b.z.	53 563,84	53 563,84
	▪ pomniejszających należności z tyt. dostaw	0,00	0,00
	▪ pomniejszających inne należności	53 563,84	53 563,84

3. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na:	
	2016	2017
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	5 129,10	0,00
działalności operacyjnej i kosztów finansowych	5 129,10	0,00
1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego:		
a) ubezpieczenie	0,00	0,00
b) opłata za abonament parkingowy	0,00	0,00
c) system informacji prawnej online LEGALIS	0,00	0,00
d) licencje i polisy serwisowe opłacone w 2016 r.	5 129,10	0,00
dot. w całości 2017 r.		
II. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 011 516,47	1 047 749,83
Dotacja celowa na finansowanie inwestycji w obcym środku trwałym.	1 011 516,47	1 047 749,83

4. Informacje o środkach pieniężnych wykazanych w bilansie.

a) środki bieżące w bankach	316 769,50 zł
b) środki bieżące w gotówce	28 970,77 zł
c) środki ZFŚS	540 838,48 zł
Łącznie	886 578,75 zł

5. Kaucje, gwarancje

- Należność długoterminowa z tytułu kaucji wpłaconej z tytułu umowy najmu na 7 lat kwota **6 999,93 zł** (do **6.11.2019 r.**)
- Zobowiązanie długoterminowe wynikające z udzielenia zabezpieczenia należytego wykonania umowy **0,00zł**

III. DODATKOWE INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ WYNIKU FINANSOWYM

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

zł. i gr.

		Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	
		Sprzedaż 2017	Sprzedaż 2016
Razem przychody ze sprzedaży netto		6 940 897,00	6 722 224,00
z tego:			
1.	produktów	0,00	0,00
2.	usług	2 400,00	2 400,00
3.	Dotacja do działalności podstawowej	6 938 497,00	6 719 824,00

Wysokość przychodów wg rodzajów działalności za rok obrotowy:

Dotacja od organizatora na działalność bieżącą statutową	6 938 497,00
Przychody z usług bibliotecznych	2 400,00
Dotacja celowa od Ministra Kultury na zakup książek	76 738,00
Dotacja celowa od Ministra Kultury na cele promocyjne	0,00
Inne przychody (operacyjne)	445 038,80
Przychody finansowe	902,68
Razem	7 463 576,48

2. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy



3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

		zł. i gr.
Wyszczególnienie ustaleń		Kwota
1.	Dochód brutto/strata	-109 100,81
2.	Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: z tego z tytułu:	130 847,49
	• Wpłaty na PFRON	111 174,00
	• Umorzenie należności (zgon czytelnika)	894,43
	• Aktualizacja przeterminowanych należności z konta „240”, art. 16 ust.1 pkt 26a, ust 2a pkt 1 updog	18 779,06
3.	Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych:	0,00
4.	Dochód do opodatkowania	21 746,68
5.	Odliczenie od dochodu	21 746,68
	- dochody przeznaczone na cele statutowe (art.17 ust.1 ustawy o CIT)	21 746,68
6.	Podstawa opodatkowania	0,00

4. Poniesione w roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe razem (środki trwałe w budowie zakończone), w tym:		0,00
a)	nakłady zwiększające wartość budynków	0,00
b)	pierwsze wyposażenie	0,00

5. Rozliczenie wynagrodzeń

Lp.	Treść	Kwota (zł i gr.)
1	Wynagrodzenia z osobowego funduszu płac	4 011 379,56
	w tym:	
	a) wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	4 011 379,56
2	Wynagrodzenia z bezosobowego funduszu płac	22 250,00
3	Wynagrodzenia ogółem (1 + 2)	4 033 629,56
	a/ obciążające koszty działalności statutowej	4 033 629,56
	b/ obciążające koszty inwestycji	0,00
	c/ obciążające fundusze specjalne	0,00
	d/ wynagrodzenia otrzymane od innych jednostek	0,00

4	Wyłączenia wynagrodzeń nie stanowiących podstawy naliczenia składek ZUS – według tytułów:		191 395,32	z rubr. 1 przypada na:	
				Symb. .*	kwota
	z tego:	a) odprawy emerytalne	38 355,84	S	38 355,84
		b) nagrody jubileuszowe	61 920,70	S	61 920,70
c) umowy o dzieło (nie stanowiły podstawy do naliczenia składki zdrowotnej)		22 250,00	S	22 250,00	
	d) wynagrodzenia za czas choroby	68 868,78			
5	Kwota wynagrodzeń stanowiąca podstawę naliczenia składek ZUS (3 – 4)		3 842 234,24		
6	Ustalono składki ZUS		1 557 160,44		
	z tego:	a/ w koszty działalności statutowej	727 003,17		
		b/ koszty inwestycji	0,00		
		c/ fundusze specjalne	0,00		
		d/ obciążające pracownika (13,71%)	525 457,21		
		<i>Podstawa ZUS to 3 832 656,53 pomniejszona o wyłączenia na kwotę 9 577,72 zł.</i>			
e/ składka zdrowotna (9%) <i>Podstawa ZUS to 3 385 556,23 pomniejszona o koszty uzyskania przychodu .</i>		304 700,06			

*Określić jakiej grupy pracowników według rodzajów działalności dotyczą wynagrodzenia wymienione w poz. 4a, 4b i 4c wpisując odpowiedni symbol: „S” – dział. statutowa, „G” – dział. gospodarcza, z wyjątkiem usług najmu, „N” – usługi najmu, „O” – ogólny zarząd

6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:
Nie wystąpiły

IV. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

- Sprawozdania z przepływu środków pieniężnych
Nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
- Informacje o zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnienia (etaty) w 2017 r.	Przeciętna liczba zatrudnienia (etaty) w 2016 r.
Ogółem	103,63	108,00
w tym:		
Pracownicy administracyjni	11,63	12,75
Działalność podstawowa	74,00	75,25
Działalność pomocnicza	11,00	11,00
Obsługa techniczna	7,00	9,00

3. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych – pkt. D. II, III rachunku zysków i strat

		Kwota (zł i gr.)	
		2017 r.	2016 r.
I. Dotacje: pkt.D.II		107 134,60	127 159,89
a/	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dz.Narodowego na zakup nowości wydawniczych	76 738,00	78 274,00
b/	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dz.Narodowego	0,00	17 850,00
c/	Amortyzacja sfinansowana z dotacji z przed 2012r.	30 396,60	31 035,89
II. Inne pozostałe przychody operacyjne – ogółem pkt. D. III		445 038,80	401 548,24
a/	Wpłaty od czytelników z tyt. kar za przetrzymanie książek, zagubienie lub zniszczenie książek, zwrot opłat pocztowych	223 153,89	212 646,57
b/	Odszkodowania	5 030,00	3 952,99
c/	Dary rzeczowe (książki)	110 386,53	74 389,07
d/	kary umowne od kontrahentów	5 764,80	500,00
e/	Należności naliczone nieotrzymane	11 753,54	26 470,01
f/	Przychody z najmu	1 000,00	1 270,00
g/	Ustanie przyczyny istnienia odpisów aktual.	783,79	1 099,83
h/	Zwrot kosztów ogrzewania/Rada osiedla	3 912,70	4 088,82
i/	Rozliczenie dotacji inwestycyjnych proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych sprzed 2012 roku	30 396,60	31 035,89
j/	Inne	52 856,95	46 095,06
I.II.	Razem	552 173,40	528 708,13

4. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych – pkt. E. III rachunku zysków i strat

		Kwota (zł i gr.)		
		2017 r.	2016 r.	
Pozostałe koszty operacyjne – ogółem		28 756,81	19 121,25	
z tego:	a/	Koszty postępow. egzek. zw. z dochodzeniem należności	0,00	1 520,00
	b/	Koszty lat ubiegłych	8 662,65	296,37
	c/	Odpis aktualizacyjny	18 779,06	16 346,51
	d/	Przedawnienie należności /umorzenie	894,43	958,37
	e/	Likwidacja środka trwałego/ wartość niezamortyzowana	420,67	0,00

5. Specyfikacja przychodów finansowych – pkt. G.II rachunku zysków i strat

		Kwota (zł i gr.)		
		2017 r.	2016 r.	
Przychody finansowe – ogółem		902,68	534,42	
z tego:	a/	Odsetki bankowe	902,68	534,42
	b/	Odsetki zasądzone wyrokiem sądu - otrzymane	0,00	0,00

6. Specyfikacja kosztów finansowych – pkt. H.I rachunku zysków i strat

	Kwota (zł i gr.)	
	2017 r.	2016 r.
Koszty finansowe	0,00	148,07
Odsetki z tytułu udzielenia kredytu	0,00	148,07

7. Wyrażenie niepewności odnośnie możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje oraz jej charakterystyka:
Działalność będzie kontynuowana.

8. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki:
W niniejszej informacji przedstawiono wszystkie istotne wydarzenia, mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej instytucji.

Uwagi końcowe.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2017 wynosi 7 626,00 złotych brutto.

Szczecin, 09-02-2018
/miejscowość, data/

Dorota Ziółkowska
/imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej/

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Ziółkowska

.....
Główny Księgowy

Dyrektor
DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Szczecinie

mgr Krzysztof Marcinowski

.....
/Podpis i pieczęć/

BILANS

sporządzony na dzień:

31-12-2017



jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2017	31-12-2016			31-12-2017	31-12-2016
A	Aktywa trwałe	2 554 114,64	2 680 075,07	A	Kapitał (fundusz) własny	1 802 294,83	1 911 395,64
I	Wartości niematerialne i prawne	360,00	540,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 911 395,64	1 985 696,37
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	360,00	540,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	2 442 124,71	2 672 535,14	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	15 105,22
1	Środki trwałe	2 442 124,71	2 672 535,14		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 329 275,63	2 522 363,19	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	99 185,71	126 010,29	VI	Zysk (strata) netto	-109 100,81	-89 405,95
d)	środki transportu	13 663,37	24 161,66	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 081 636,94	2 053 993,35
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	6 999,93	6 999,93	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	6 999,93	6 999,93	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	104 630,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	104 630,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 254,60
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 254,60
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	1 254,60
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 033 887,11	1 041 222,28
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	73 215,85	85 195,73
B	Aktywa obrotowe	1 329 817,13	1 285 313,92	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
I	Zapasy	2 268,07	2 162,63	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	2 268,07	2 162,63	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	73 215,85	75 829,94
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	73 215,85	75 829,94
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	440 970,31	300 649,48	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	560,96	493,53	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	9 033,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	560,96	493,53	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	560,96	493,53	i)	inne	0,00	332,79
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	960 671,26	956 026,55
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 047 749,83	1 011 516,47
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 047 749,83	1 011 516,47
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	1 017 353,23	981 119,87
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	30 396,60	30 396,60
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	440 409,35	300 155,95				
a)	z tytułu 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)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	8,00			
c)	inne	440 409,35	300 147,95			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	886 578,75	977 372,71			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	886 578,75	977 372,71			
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 krótkoterminowe 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	886 578,75	977 372,71			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	886 578,75	977 372,71			
	– 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	5 129,10			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	3 883 931,77	3 965 388,99			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 883 931,77	3 965 388,99

GLÓWNY KSIĘGOWY

2018 -02- 09

mgr Dorota Ziółkowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Szczecinie

2018 -02- 09

mgr Krzysztof Marcinowski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 01-01-2017 do 31-12-2017

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		31-12-2017	31-12-2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 940 897,00	6 722 224,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 940 897,00	6 722 224,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
		0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	7 543 920,48	7 290 567,29
I	Amortyzacja	780 348,96	885 024,75
II	Zużycie materiałów i energii	473 322,20	537 428,13
III	Usługi obce	1 212 781,05	1 076 269,53
IV	Podatki i opłaty, w tym:	149 230,20	126 544,00
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	4 033 629,56	3 816 283,08
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	881 463,97	834 269,52
	– emerytalne	743 006,97	689 641,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 144,54	14 748,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-603 023,48	-568 343,29
D	Pozostałe przychody operacyjne	521 776,80	497 672,24
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 900,00	0,00
II	Dotacje	107 134,60	127 159,89
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	409 742,20	370 512,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	28 756,81	19 121,25
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 779,06	16 346,51
III	Inne koszty operacyjne	9 977,75	2 774,74
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-110 003,49	-89 792,30
G	Przychody finansowe	902,68	534,42
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	902,68	534,42
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	148,07
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	148,07
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-109 100,81	-89 405,95
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-109 100,81	-89 405,95

2018-02-09

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Ziółkowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

2018-02-09

Miejskiej Biblioteki Publicznej
w Szczecinie

mgr Krzysztof Marcinowski

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Miejska Biblioteka Publiczna
11-302 Szczecin, ul. Hoene-Wrońskiego 1
Tel. 091 487 21 64, 091 489 89 99
Fax 091 488 19 99

Korekta

INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego za 2017 r.



I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Zmiana prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.
Bez zmian.
2. Metody wyceny majątku
 - 2.1. Środki trwałe - według cen nabycia,
 - 2.2. Środki trwałe w budowie – według kosztu wytworzenia,
 - 2.3. Materiały w magazynie - wycena według cen nabycia, rozchód metodą średniej ważonej.
3. Nie zmieniono, w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.
4. Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za 2017 r. są porównywalne z odpowiednimi informacjami z 2016 r.
5. Brak istotnych zdarzeń po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w bilansie oraz rachunku zysków i strat.
6. Brak znaczących zdarzeń lat ubiegłych, które mogły być ujęte w sprawozdaniu za rok 2017.

II. DODATKOWE INFORMACJE O AKTYWACH I PASYWACH BILANSU

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a) Aktywa trwałe

Majątek trwały

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2017	ZWIĘKSZENIE		ZMNIEJ - SZENIE z tytułu likwidacji	Stan końcowy na 31.12.2017
		przyjęcie zakończonych środków trwałych w budowie	zakup z dotacji podmiotowej, celowej na real. programów oraz ze śr.własnych		
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	3 571 734,41	0,00	0,00	0,00	3 571 734,41
II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	76 814,82	0,00	0,00	0,00	76 814,82
IV	836 047,70	0,00	9 044,80	3 252,02	841 840,48
V	21 511,02	0,00	0,00	0,00	21 511,02
VI	284 800,24	0,00	4575,60	6 307,40	283 068,44
VII	181 436,06	0,00	0,00	83 436,06	98 000,00
VIII- IX	813 533,60	0,00	3 425,41	2 838,61	814 120,40
Razem	5 785 877,85	0,00	17 045,81	95 834,09	5 707 089,57

Uwaga:

Do środków trwałych (nie uwzględnionych w żadnej z powyższych grup KŚT), zaliczamy również zbiory biblioteczne umarzone w 100% w chwili zakupu.

Wartość bilansowa k-to "014" – 9 186 500,53 zł minus „074” – 9 186 500,53 zł

b) Umorzenie aktywów trwałych

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 01.01.2017	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJ-SZENIE z tytułu likwidacji	Stan końcowy na 31.12.2017
		amortyzacja bieżąca (konto 071)		
0	0,00	0,00	0,00	0,00
I	1 049 371,22	193 087,56	0,00	1 242 458,78
II	0,00	0,00	0,00	0,00
III	66 403,25	1 139,52	0,00	67 542,77
IV	799 247,62	23 525,56	3 252,02	819 521,16
V	21 511,02	0,00	0,00	21 511,02
VI	206 001,60	15 359,23	5 886,73	215 474,10
VII	181 436,06	0,00	83 436,06	98 000,00
VIII-IX	789 371,94	13 923,70	2 838,61	800 457,03
Razem	3 113 342,71	247 035,57	95 413,42	3 264 964,86

Wartość netto środków trwałych: $5\,707\,089,57 - 3\,264\,964,86 = 2\,442\,124,71$ zł

c) Wartości niematerialne i prawne

- wartość początkowa : **503 998,72**

- zwiększenie **0,00**

- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: **503 638,72**

Wartość netto **360,00zł.**

Inwentaryzację środków trwałych przeprowadza się w różnych terminach, z uwagi na fakt, iż znajdują się one w budynku dyrekcji oraz 34 filiach, umiejscowionych na terenie całego miasta Szczecina. Każdy obiekt Miejskiej Biblioteki Publicznej jest inwentaryzowany raz na **4 lata**.

d) Zbiory biblioteczne

- wartość początkowa **8 750 071,40**

- zwiększenie **533 337,75**

- zmniejszenie **96 908,62**

Stan na 31-12-2017 **9 186 500,53**

Umorzenie zbiorów na 31-12-2017r. **9 186 500,53**

Wartość netto **0,00 zł.**

1. Podział zysku bilansowego netto za rok obrotowy:

Ustawa o organizowaniu i prowadzeniu instytucji kultury z dnia 25.10.1991 r. (tekst jedn. Dz.U. z 16.04.2012 r. poz. 406), nie przewiduje podziału zysku dla instytucji kultury.

Zysk przeznaczony jest na zwiększenie funduszu statutowego biblioteki.

2. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość 2017	Wartość NKUP
1.	Bilans otwarcia	35 978,46	35 978,46
2.	Zwiększenia odpisów aktualizacyjnych:	18 779,06	18 779,06
	▪ na należności z tytułu dostaw	0,00	0,00
	▪ na pozostałe należności	18 779,06	18 779,06
	w tym:		
	- od czytelników, przeterminowane powyżej 12 m-cy	18 505,57	18 505,57
	- od czytelników, przeterminowane powyżej 6 m-cy	273,49	273,49
3.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących:	1 193,68	1 193,68
4.	Stan odpisów na b.z.	53 563,84	53 563,84
	▪ pomniejszających należności z tyt. dostaw	0,00	0,00
	▪ pomniejszających inne należności	53 563,84	53 563,84

3. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych przychodów i kosztów

Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na:	
	2016	2017
I. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
działalności operacyjnej i kosztów finansowych	5 129,10	0,00
1. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów z tego:	5 129,10	0,00
a) ubezpieczenie	0,00	0,00
b) opłata za abonament parkingowy	0,00	0,00
c) system informacji prawnej online LEGALIS	0,00	0,00
d) licencje i polisy serwisowe opłacone w 2016 r.	5 129,10	0,00
dot. w całości 2017 r.		
II. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 011 516,47	1 047 749,83
Dotacja celowa na finansowanie inwestycji w obcym środku trwałym.	1 011 516,47	1 047 749,83

4. Informacje o środkach pieniężnych wykazanych w bilansie.

a) środki bieżące w bankach	316 769,50 zł
b) środki bieżące w gotówce	28 970,77 zł
c) środki ZFŚS	540 838,48 zł
Łącznie	886 578,75 zł

5. Kaucje, gwarancje

- Należność długoterminowa z tytułu kaucji wpłaconej z tytułu umowy najmu na 7 lat kwota **6 999,93 zł** (do **6.11.2019 r.**)
- Zobowiązanie długoterminowe wynikające z udzielenia zabezpieczenia należytego wykonania umowy 0,00zł

III. DODATKOWE INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH ORAZ WYNIKU FINANSOWYM

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

zł. i gr.

		Przychody ze sprzedaży netto (bez VAT)	
		Sprzedaż 2017	Sprzedaż 2016
Razem przychody ze sprzedaży netto		6 940 897,00	6 722 224,00
z tego:			
1.	produktów	0,00	0,00
2.	usług	2 400,00	2 400,00
3.	Dotacja do działalności podstawowej	6 938 497,00	6 719 824,00

Wysokość przychodów wg rodzajów działalności za rok obrotowy:

Dotacja od organizatora na działalność bieżącą statutową	6 938 497,00
Przychody z usług bibliotecznych	2 400,00
Dotacja celowa od Ministra Kultury na zakup książek	76 738,00
Dotacja celowa od Ministra Kultury na cele promocyjne	0,00
Inne przychody (operacyjne)	445 038,80
Przychody finansowe	902,68
Razem	7 463 576,48

2. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie dotyczy

3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

		zł. i gr.
Wyszczególnienie ustaleń		Kwota
1.	Dochód brutto/strata	-109 100,81
2.	Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: z tego z tytułu:	130 847,49
	• Wpłaty na PFRON	111 174,00
	• Umorzenie należności (zgon czytelnika)	894,43
	• Aktualizacja przeterminowanych należności z konta „240”, art. 16 ust.1 pkt 26a, ust 2a pkt 1 updog	18 779,06
3.	Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych:	0,00
4.	Dochód do opodatkowania	21 746,68
5.	Odliczenie od dochodu	21 746,68
	- dochody przeznaczone na cele statutowe (art.17 ust.1 ustawy o CIT)	21 746,68
6.	Podstawa opodatkowania	0,00

4. Poniesione w roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe razem (środki trwałe w budowie), w tym:	104 630,00
a) nakłady zwiększające wartość budynków	104 630,00
b) pierwsze wyposażenie	0,00

5. Rozliczenie wynagrodzeń

Lp.	Treść	Kwota (zł i gr.)
1	Wynagrodzenia z osobowego funduszu płac	4 011 379,56
	w tym:	
	a) wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	4 011 379,56
2	Wynagrodzenia z bezosobowego funduszu płac	22 250,00
3	Wynagrodzenia ogółem (1 + 2)	4 033 629,56
	a/ obciążające koszty działalności statutowej	4 033 629,56
	b/ obciążające koszty inwestycji	0,00
	c/ obciążające fundusze specjalne	0,00
	d/ wynagrodzenia otrzymane od innych jednostek	0,00

4	Wyłączenia wynagrodzeń nie stanowiących podstawy naliczenia składek ZUS – według tytułów:		191 395,32	z rubr. 1 przypada na:		
				Symb. .*	kwota	
	z tego:	a) odprawy emerytalne		38 355,84	S	38 355,84
		b) nagrody jubileuszowe		61 920,70	S	61 920,70
c) umowy o dzieło (nie stanowiły podstawy do naliczenia składki zdrowotnej)		22 250,00	S	22 250,00		
	d) wynagrodzenia za czas choroby	68 868,78				
5	Kwota wynagrodzeń stanowiąca podstawę naliczenia składek ZUS (3 – 4)		3 842 234,24			
6	Ustalono składki ZUS		1 557 160,44			
	z tego:	a/ w koszty działalności statutowej	727 003,17			
		b/ koszty inwestycji	0,00			
		c/ fundusze specjalne	0,00			
		d/ obciążające pracownika (13,71%)	525 457,21			
		<i>Podstawa ZUS to 3 832 656,53 pomniejszona o wyłączenia na kwotę 9 577,72 zł.</i>				
e/ składka zdrowotna (9%)		304 700,06				
<i>Podstawa ZUS to 3 385 556,23 pomniejszona o koszty uzyskania przychodu .</i>						

*Określić jakiej grupy pracowników według rodzajów działalności dotyczą wynagrodzenia wymienione w poz. 4a, 4b i 4c wpisując odpowiedni symbol: „S” – dział. statutowa, „G” – dział. gospodarcza, z wyjątkiem usług najmu, „N” – usługi najmu, „O” – ogólny zarząd

6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:
Nie wystąpiły

IV. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Sprawozdania z przepływu środków pieniężnych
Nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.
2. Informacje o zatrudnieniu

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnienia (etaty) w 2017 r.	Przeciętna liczba zatrudnienia (etaty) w 2016 r.
Ogółem	103,63	108,00
w tym:		
Pracownicy administracyjni	11,63	12,75
Działalność podstawowa	74,00	75,25
Działalność pomocnicza	11,00	11,00
Obsługa techniczna	7,00	9,00

3. Specyfikacja pozostałych przychodów operacyjnych – pkt. D. II, III rachunku zysków i strat

			Kwota (zł i gr.)	
			2017 r.	2016 r.
I. Dotacje: pkt.D.II			107 134,60	127 159,89
a/	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dz.Narodowego na zakup nowości wydawniczych		76 738,00	78 274,00
b/	Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dz.Narodowego		0,00	17 850,00
c/	Amortyzacja sfinansowana z dotacji z przed 2012r.		30 396,60	31 035,89
II. Inne pozostałe przychody operacyjne – ogółem pkt. D. III			445 038,80	401 548,24
a/	Wpłaty od czytelników z tyt. kar za przetrzymanie książek, zagubienie lub zniszczenie książek, zwrot opłat pocztowych		223 153,89	212 646,57
b/	Odszkodowania		5 030,00	3 952,99
c/	Dary rzeczowe (książki)		110 386,53	74 389,07
d/	kary umowne od kontrahentów		5 764,80	500,00
e/	Należności naliczone nieotrzymane		11 753,54	26 470,01
f/	Przychody z najmu		1 000,00	1 270,00
g/	Ustanie przyczyny istnienia odpisów aktual.		783,79	1 099,83
h/	Zwrot kosztów ogrzewania/Rada osiedla		3 912,70	4 088,82
i/	Rozliczenie dotacji inwestycyjnych proporcjonalnie do odpisów amortyzacyjnych sprzed 2012 roku		30 396,60	31 035,89
j/	Inne		52 856,95	46 095,06
I.II.	Razem		552 173,40	528 708,13

4. Specyfikacja pozostałych kosztów operacyjnych – pkt. E. III rachunku zysków i strat

			Kwota (zł i gr.)	
			2017 r.	2016 r.
Pozostałe koszty operacyjne – ogółem			28 756,81	19 121,25
z tego:	a/	Koszty postęp. egzek. zw. z dochodzeniem należności	0,00	1 520,00
	b/	Koszty lat ubiegłych	8 662,65	296,37
	c/	Odpis aktualizacyjny	18 779,06	16 346,51
	d/	Przedawnienie należności /umorzenie	894,43	958,37
	e/	Likwidacja środka trwałego/ wartość niezamortyzowana	420,67	0,00

5. Specyfikacja przychodów finansowych – pkt. G.II rachunku zysków i strat

			Kwota (zł i gr.)	
			2017 r.	2016 r.
Przychody finansowe – ogółem			902,68	534,42
z tego:	a/	Odsetki bankowe	902,68	534,42
	b/	Odsetki zasądzone wyrokiem sądu - otrzymane	0,00	0,00

6. Specyfikacja kosztów finansowych – pkt. H.I rachunku zysków i strat

	Kwota (zł i gr.)	
	2017 r.	2016 r.
Koszty finansowe	0,00	148,07
Odsetki z tytułu udzielenia kredytu	0,00	148,07

7. Wyrażenie niepewności odnośnie możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje oraz jej charakterystyka:
Działalność będzie kontynuowana.
8. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki:
W niniejszej informacji przedstawiono wszystkie istotne wydarzenia, mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej instytucji.

Uwagi końcowe.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2017 wynosi 7 626,00 złotych brutto.

Szczecin, 13-06-2018
/miejscowość, data/

Dorota Ziółkowska
/imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej/

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Dorota Ziółkowska

.....
Główny Księgowy

Dyrektor

DYREKTOR

Miejskiej Biblioteki Publicznej

..... w Szczecinie

/Podpis i pieczęć/

mgr Krzysztof Marciniowski

