

Projekt

z dnia 9 marca 2015 r.

Zatwierdzony przez

.....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ BRZEGU**

z dnia ..... 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenie bilansu rocznego z rachunkiem wyników  
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu za  
2014 rok.**

Na podstawie § 9 Statutu Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu (załącznik do Uchwały nr XXXVIII/236/13 Rady Miejskiej Brzegu z dnia 22 marca 2013 r.) **Rada Miejska Brzegu postanawia:**

§ 1. Zatwierdzić bilans roczny z rachunkiem wyników Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu za 2014 rok.

§ 2. Bilans roczny z rachunkiem wyników stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

*Jerzy Wrębiak*  
Jerzy Wrębiak

BRZEG  
URZĘDZENIE  
MIEJSKIE  
KANCELARIA PRAWNYCH  
Natalia Poczeka  
radca prawny

**KIEROWNIK BIURA**

Promocji, Kultury, Sportu i Turystyki

## Uzasadnienie

W związku z zapisem §9 w statucie Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu stanowiącym załącznik do uchwały nr XXXVIII/236/13 Rady Miejskiej Brzegu z dnia 22 marca 2013 roku w sprawie nadania Statutu Miejskiej Bibliotece Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu bilans roczny z rachunkiem wyników podlega zatwierdzeniu przez Radę Miejską.

*Opracował: Katarzyna Oćwieja-Grądziel*



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu**  
**ul. Jana Pawła II 5**  
**49-300 Brzeg**

**NIP 747 11 10 743**  
**REGON 000286367**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.**

1. Miejska Biblioteka Publiczna im. Księcia Ludwika I w Brzegu jest instytucją kultury wpisaną do księgi rejestrowej nr 2 instytucji kultury prowadzonej przez Gminę Brzeg w dniu 31.01.1996 r.  
W skład Miejskiej Biblioteki Publicznej wchodzi:
  - Biblioteka Centralna przy ul. Jana Pawła II 5,
  - Oddział dla Dzieci przy ul. Jana Pawła II 2/2,
  - Filia nr 1 przy placu Zamkowym 6,
  - Filia nr 5 przy ul. Krótkiej 2,
  - Filia nr 8 przy ul. 1 Maja 7,
  - Filia nr 9 przy placu Zamkowym 6.Biblioteka działa w obrębie krajowej sieci bibliotecznej.
2. Bezpośredni nadzór nad biblioteką sprawuje Burmistrz Brzegu. Nadzór merytoryczny nad biblioteką sprawuje Wojewódzka Biblioteka Publiczna im. E. Smołki w Opolu.
3. Przedmiotem działalności biblioteki jest gromadzenie, opracowanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych służących obsłudze potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych, zwłaszcza dotyczących wiedzy o własnym regionie oraz dokumentujących jego dorobek kulturalny, naukowy i gospodarczy.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu dalszej kontynuacji działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dotychczasowym zakresie.
6. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości i polityką rachunkowości. Dane liczbowe zostały wykazane w złotych i groszach.
7. Aktywa i pasywa wykazane w sprawozdaniu wyceniono zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, z tym że:
  - a) środki trwałe o wartości powyżej 3.500,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku objęte są ewidencją ilościowo – wartościową, amortyzowane liniowo wg stawek przewidzianych w ustawie o PDOP od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania,
  - b) środki trwałe o wartości od 200,00 zł do 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania oraz ujmowane w ewidencji ilościowo – wartościowej pozostałych środków trwałych,
  - c) zbiory biblioteczne, bez względu na wartość wprowadza się do pozostałych środków trwałych i amortyzuje się jednorazowo w miesiącu zakupu, w cenach zakupu, a dary według oszacowania i ewidencjonuje w bibliotecznych księgach inwentarzowych. Ewidencja jednostkowa jest prowadzona poza księgowo przez pracowników merytorycznych w sposób wynikający z odrębnych przepisów wydanych przez Ministerstwo Kultury i Dziedzictwa Narodowego,
  - d) koszty zakupu materiałów, towarów są odpisywane w koszty w miesiącu ich poniesienia.
8. Rachunek zysków i strat sporządzony został w wersji porównawczej.

Brzeg, 05.03.2015 r.

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu

Małgorzata Kubińska

**DYREKTOR**  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
Katarzyna Ociecha-Grądział

AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014	PASYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
<b>A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)</b>		<b>157 460,78</b>	<b>144 984,54</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>1 729,18</b>	<b>1 781,92</b>
I Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)		2 713,33	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy		1 688,25	1 729,18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				IV Kapitał (fundusz) zapasowy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		2 713,33		V Kapitał z aktualizacji wyceny			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				VI Pozostałe Kapitały rezerwowe			
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>154 747,45</b>	<b>144 984,54</b>	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych			
1. Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)		154 747,45	144 984,54	VIII Zysk (strata) netto		40,93	52,74
a) grunty (w tym: prawo wieczystego użytkowania)		77 539,00	73 458,00	<b>B Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 21, art. 35d i 37)</b>		<b>193 140,62</b>	<b>177 086,97</b>
b) budynki i budowle		76 818,45	71 526,54	I Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		390,00		1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
e) inne środki trwałe				* długoterminowe			
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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	* długoterminowe			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)				* krótkoterminowe			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				<b>II Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
				2. wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
				a) kredyty i pożyczki			
				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
				c) inne zobowiązania finansowe			
<b>B. Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)</b>		<b>37 409,02</b>	<b>33 884,35</b>	d) inne			
I Zapasy		0,00	0,00	III Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)		<b>35 679,84</b>	<b>32 102,43</b>
1. Materiały				2. Wobec pozostałych jednostek		13 661,90	11 887,71
2. Półprodukty i produkty w toku				a) kredyty i pożyczki			
3. Produkty gotowe				c) inne zobowiązania finansowe			
4. Towary				d) zobowiązania z tytułu dostaw:		13 661,90	11 887,71
5. Zaliczki na poczet dostaw				* do 12 miesięcy		13 661,90	11 887,71
<b>II Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)</b>		<b>18 100,00</b>	<b>19 653,00</b>	* powyżej 12 miesięcy			
2. Należności od pozostałych jednostek		18 100,00	19 653,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			683,00	f) zobowiązania wekslowe			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń			
c) inne		18 100,00	18 970,00	h) z tytułu wynagrodzeń			
d) Dochodzone na drodze sądowej				i) inne			
<b>III Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)</b>		<b>19 309,02</b>	<b>14 231,35</b>	3. Fundusze specjalne		22 017,94	20 214,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		19 309,02	14 231,35	<b>IV Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>157 460,78</b>	<b>144 984,54</b>
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2 art. 41)		157 460,78	144 984,54
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe		144 984,54	135 611,63
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		19 309,02	14 231,35	* krótkoterminowe		12 476,24	9 372,91
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach		19 309,02	14 231,35				
* inne środki pieniężne							
* inne aktywa pieniężne							
2. Inne inwestycje krótkoterminowe							
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>							
Suma aktywów		194 869,80	178 868,89	Suma pasywów		194 869,80	178 868,89

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:

Brzeg, 05.03.2015 r.

Zatwierdził:

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu  
Małgorzata Kozłowska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
Katarzyna Ocłoń-Grudziel

Rachunek zysków i strat – wariant porównawczy

za okres 01.01.2014 – 31.12.2014

		za poprzedni rok obrotowy 2013	za bieżący rok obrotowy 2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>1 208 869,23</b>	<b>1 292 978,58</b>
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	13 537,85	29 463,78
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	1 158 600,00	1 165 000,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	36 731,38	98 514,80
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 294 152,63</b>	<b>1 376 999,88</b>
I	Amortyzacja	84 180,84	81 580,53
II	Zużycie materiałów i energii	205 121,79	235 523,09
III	Usługi obce	129 645,50	152 086,06
IV	Podatki i opłaty	2 170,86	2 336,86
V	Wynagrodzenia	709 027,36	733 039,12
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	161 673,11	162 367,57
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 333,17	10 066,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-85 283,40</b>	<b>-84 021,30</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>84 180,84</b>	<b>81 580,53</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne	84 180,84	81 580,53
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	0,01	
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-1 102,57</b>	<b>-2 440,77</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 314,78</b>	<b>1 591,44</b>
II	Odsetki	1 314,78	1 591,44
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Odsetki		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>212,21</b>	<b>-849,33</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>-171,28</b>	<b>902,07</b>
I	Zyski nadzwyczajne	618,73	902,07
II	Straty nadzwyczajne	790,01	
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto</b>	<b>40,93</b>	<b>52,74</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>40,93</b>	<b>52,74</b>

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).

Sporządził:

Brzeg, 05.03.2015r.

Zatwierdził:

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu  
Małgorzata Koziarska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
Katarzyna Ociewka Grądział

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym  
na dzień 31.12.2014 r.

I.	<b>Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO)</b>	1662,76	1688,25
-	korekty błędów		
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach</b>	1662,76	1688,25
1.	Fundusz podstawowy instytucji na początek okresu	1662,76	1688,25
1.1.	Zmiany funduszu instytucji	25,49	40,93
a.	zwiększenie (z tytułu)	25,49	40,93
-	dotacji na rozwój od:		
	podziału zysku	25,49	40,93
	amortyzacji aktywów trwałych		
	inne zwiększenia		
b.	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	umorzenia aktywów trwałych		
-	przekazania majątku na podstawie decyzji		
	pokrycia straty		
	inne zmniejszenia		
1.2	Fundusz podstawowy instytucji na koniec okresu	1688,25	1729,18
2.	Fundusz z aktualizacji wyceny na początek okresu		
2.1.	Zmiany funduszu z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
.....			
3.2.	Stan funduszu z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
4.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów podstawowych		
4.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	korekty błędów		
4.5.	strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
4.6.	strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Wynik netto	40,93	52,74
a)	zysk netto	40,93	52,74
b)	strata netto		
II.	<b>kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	1688,25	1729,18
III.	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	1729,18	1781,92

Sporządził:

Brzeg, 05.03.2015 r.

Zatwierdził:

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu  
  
Małgorzata Kozłarska

**DYREKTOR**  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
Katarzyna Ociepa-Grądzka  


Dodatkowe informacje  
do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2014 r.  
przez Miejską Bibliotekę Publiczną im. Księcia Ludwika I w Brzegu

**AKTYWA**

<b>A</b>	Majątek trwały		<b>144 984,54</b>
	Na majątek trwały składają się:		
	- prawo użytkowania wieczystego gruntu	73 458,00	
	- budynek siedziby MBP	71 526,54	
<b>B</b>	Majątek obrotowy		<b>33 884,35</b>
	Na majątek obrotowy składają się:		
	- należności – poż. mieszkaniowe zaciągnięte przez pracowników	18 970,00	
	- należności od odbiorców	683,00	
	- środki pieniężne na kontach bankowych (konto obrotowe i socjalne)	14 231,35	
	<b>SUMA BILANSOWA</b>		<b>178 868,89</b>

**PASYWA**

<b>A</b>	Kapitał własny:		<b>1 781,92</b>
	- fundusz jednostki	1 729,18	
	- wynik finansowy	52,74	
<b>B</b>	Zobowiązania i fundusze specjalne:		<b>177 086,97</b>
	- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	11 887,71	
	- fundusze specjalne	20 214,72	
	- rozliczenia międzyokresowe	144 984,54	
	<b>SUMA BILANSOWA</b>		<b>178 868,89</b>

Objaśnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.

Brzeg, 05.03.2015 r.

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu  
  
Małgorzata Woziarska

**DYREKTOR**  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
  
Katarzyna Oćwleja-Grądział

## ZESTAWIENIE SALD

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
na dzień 31.12.2014 r.

NAZWA KONTA	WN	MA
Środki trwałe 011	309 030,27	
Pozostałe śr. tr. - sprzęt i wyposażenie 013	284 058,26	
Pozostałe śr. tr. - zbiory biblioteczne 014	1 212 476,01	
Wartości niematerialne i prawne 020	22 543,48	
Umorzenie śr. trwałych 071		164 045,73
Umorzenie poz. śr. tr. - sprzęt, wyposaż., zb.bibl.,pr.komp. 072		1 519 077,75
Bieżący rachunek bankowy 131	12 986,63	
Rachunek bankowy funduszu świadczeń socjalnych 135	1 244,72	
Rozrachunki z dostawcami 201		3 431,25
Rozrachunki z odbiorcami 202	683,00	
Rozrachunki z prac. z tyt. poż. mieszk. 234	18 970,00	
Rozliczenia międzyokresowe kosztów 641		8 456,46
Fundusz jednostki 800		1 729,18
Rozliczenia międzyokresowe przychodów 846		144 984,54
Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 851		20 214,72
Wynik finansowy                      zysk 860		52,74
<b>SUMA</b>	<b>1 861 992,37</b>	<b>1 861 992,37</b>

Brzeg, 05.03.2015 r.

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu  
Małgorzata Kozłowska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
Katarzyna Ociecińska-Grądział



**Rozliczenie majątku trwałego za rok za 2014 r.**  
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu

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 przychody	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	81 620,00										81 620,00
I	211 676,37										211 676,37
II	3 790,44										3 790,44
III	0,00										0,00
IV	6 054,52										6 054,52
V	0,00										0,00
VI	0,00										0,00
VII	0,00										0,00
VIII	16 622,94						10 734,00				5 888,94
<b>Razem</b>	<b>319 764,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 734,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>309 030,27</b>
<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>209 635,38</b>				77 881,95		3 459,07				<b>284 058,26</b>
<b>Zbiory biblioteczne</b>	<b>1 109 350,30</b>		69 104,29		46 437,71		12 416,29				<b>1 212 476,01</b>
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>23 951,15</b>				5 323,00		6 730,67				<b>22 543,48</b>
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>1 662 701,10</b>	<b>0,00</b>	<b>69 104,29</b>	<b>0,00</b>	<b>129 642,66</b>	<b>0,00</b>	<b>33 340,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 828 108,02</b>

Brzeg, 06.03.2015 r.

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu

Małgorzata Koziarska

**DYREKTOR**  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
Katarzyna Ociepka-Grądzka

Rozliczenie umorzenia majątku trwałego za rok za 2014 r.  
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu

Grupa środków trwałych	Stan początkowy na 1 stycznia	ZWIĘKSZENIA			ROZCHODY				Stan końcowy na 31 grudnia
		amortyzacja bieżąca	darowizny	inne	likwidacja	sprzedaż	darowizny	inne	
0	4 081,00	4 081,00							8 162,00
I	134 857,92	5 291,91							140 149,83
II	3 790,44								3 790,44
III	0,00								0,00
IV	5 664,52	390,00							6 054,52
V	0,00								0,00
VI	0,00								0,00
VII	0,00								0,00
VIII	16 622,94				10 734,00				5 888,94
<b>Razem</b>	<b>165 016,82</b>	<b>9 762,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 734,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164 045,73</b>
Pozostałe środki trwałe	209 635,38	77 881,95			3 459,07				284 058,26
Zbiory biblioteczne	1 109 350,30	46 437,71	69 104,29		12 416,29				1 212 476,01
Wartości niematerialne i prawne	21 237,82	8 036,33			6 730,67				22 543,48
<b>Ogółem aktywa trwałe</b>	<b>1 505 240,32</b>	<b>142 118,90</b>	<b>69 104,29</b>	<b>0,00</b>	<b>33 340,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 683 123,48</b>

Brzeg, 05.03.2015 r.

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu  
*Małgorzata Kozłarska*  
Małgorzata Kozłarska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
*Katarzyna Oćwieja-Grądziel*  
Katarzyna Oćwieja-Grądziel

**NALEŻNOŚCI, ZOBOWIĄZANIA  
I KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**  
Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
na dzień 31.12.2014 r.

Lp	TREŚĆ	Wn	Ma
1.	PROFI Brzeg	-	594,79
2.	TAURON Kraków	-	1 079,98
3.	ALFA Brzeg	-	372,55
4.	BPEC Brzeg		5 864,73
5.	STATIMA Katowice	683,00	112,25
6.	ZHK Brzeg	-	1 069,04
7.	KOLPORTER Opole	-	22,55
8.	NESTLE WATERS Warszawa	-	149,50
9.	PW i K Brzeg	-	142,84
10	VOICE NET Rzeszów	-	67,65
11	ORANGE Warszawa	-	47,83
12	GMINA Brzeg	-	2 631,33
13	ARTIM Opole	-	-137,33
14	SIGMA Brzeg	-	-130,00
	<b>RAZEM</b>	<b>683,00</b>	<b>11 887,71</b>

Brzeg, 05.03.2015 r.

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu  
*Małgorzata Koziańska*

**DYREKTOR**  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
*Katarzyna Ociewka-Grądziel*

## ZESTAWIENIE KOSZTÓW

Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
na dzień 31.12.2014 r.

KONTO	NAZWA	NARASTAJĄCO
400	<b>Amortyzacja</b>	81 580,53
401	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	235 523,09
401/1	Zużycie energii	60 028,49
401/2	Zakup materiałów	51 174,94
401/3	Zakup zbiorów bibliotecznych	46 437,71
401/4	Zakup wyposażenia i sprzętu	77 881,95
401/5	Zakup programów komputerowych	0,00
402	<b>Usługi obce</b>	152 086,06
402/1	Usługi obce	50 709,98
402/2	Usługi obce	39 301,29
402/3	Usługi remontowe, transportowe	62 074,79
403	<b>Podatki i opłaty</b>	2 336,86
404	<b>Wynagrodzenia</b>	733 039,12
404/1	Wynagrodzenia osobowe	718 976,12
404/2	Wynagrodzenia bezosobowe	14 063,00
405	<b>Ubezpieczenia społ.i inne świadc.</b>	162 367,57
405/1	Ubezpieczenia społeczne	125 037,18
	skł.emerytalna,rentowa,wypadkowa	114 693,73
	fundusz pracy	10 343,45
405/2	Świadczenia na rzecz pracowników	37 330,39
409	<b>Pozostałe koszty</b>	10 066,65
<b>RAZEM</b>		<b>1 376 999,88</b>

Brzeg, 05.03.2015 r.

Główna Księgowa  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
w Brzegu  
Małgorzata Wozniarska

DYREKTOR  
Miejskiej Biblioteki Publicznej  
im. Księcia Ludwika I w Brzegu  
Katarzyna Ociwida-Grądziel