

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOTYCZĄCEGO BIBLIOTEKI KRAKÓW

1.

Biblioteka Kraków z siedzibą przy Placu Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3 w Krakowie, jest gminną jednostką organizacyjną działającą w formie samorządowej instytucji kultury od dnia 1 stycznia 2017 roku. Biblioteka Kraków powstała w wyniku połączenia Śródmiejskiej Biblioteki Publicznej, Nowohuckiej Biblioteki Publicznej, Krowoderskiej Biblioteki Publicznej oraz Podgórskiej Biblioteki Publicznej na mocy Uchwały Nr L/917/12 Rady Miasta Krakowa z dnia 6 lipca 2016 roku i została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury pod nr 34 – prowadzonego przez Gminę Miejską Kraków.

W wyniku połączenia Biblioteka Kraków przejęła mienie, zobowiązania oraz należności połączonych instytucji kultury według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku. Bilans otwarcia Biblioteki Kraków powstał w wyniku bilansów zamknięcia czterech bibliotek dzielnicowych.

2.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku i nie zawiera danych łącznych, ponieważ w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne.

3.

Podstawowym źródłem finansowania była dotacja podmiotowa z budżetu Gminy Miejskiej Kraków, oraz dochody własne jednostki.

4.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane były na dzień bilansowy (31 grudnia) według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowano metodą liniową w okresach kwartalnych, natomiast środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500 zł księgowano bezpośrednio w koszty i amortyzowano jednorazowo.

5.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

6.

Wynik finansowy Instytucji ustalano według wariantu porównawczego.

Wynik finansowy o wartości dodatniej zwiększył Fundusz Rezerwy Instytucji.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW**

.....
mgr Dominika Lis
Główny księgowy

**DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW**

.....
dr Stanisław Szredziec
Dyrektor

BIBLIOTEKA KRAKÓW**31-154 Kraków, Pl. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3**

Nazwa i adres jednostki, dla której sporządzono bilans

BIBLIOTEKA KRAKÓW
Pl. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3
31-154 Kraków
NIP 6762519809 REGON 366210343

KD-01	Wpłynęło
	data <u>29.03.18</u> podpis <u>moj</u>

BILANS JEDNOSTEK**NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU**

A K T Y W A	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A. Aktywa trwałe	1 307 718,50	1 176 290,18
I. Wartości niematerialne i prawne	57 017,71	42 931,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	57 017,71	42 931,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe Aktywa Trwałe	1 250 700,79	1 111 900,96
1. Środki trwałe	1 151 763,28	1 061 962,96
a. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	908 582,43	117 869,21
c. Urządzenia techniczne i maszyny	194 188,71	688 406,97
d. Środki transportu		180 128,23
e. Inne środki trwałe	48 992,14	75 558,55
2. Środki trwałe w budowie	98 937,51	49 938,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	21 457,55
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	21 457,55

AKTYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
	1	2
0		
B. Aktywa obrotowe	1 529 182,79	1 661 594,92
I. Zapasy	0,00	846,45
1. Materiały		846,45
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	260 212,03	329 248,27
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	260 212,03	329 248,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 536,92	5 306,81
- do 12 miesięcy	2 536,92	5 306,81
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		5 054,76
c) inne	257 675,11	318 886,70
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 265 179,31	1 277 639,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 265 179,31	1 277 639,59
a) w jednostkach powiązanych		0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 265 179,31	1 277 639,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 265 179,31	1 277 639,59
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 791,45	53 860,61
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
Aktywa razem	2 836 901,29	2 837 885,10

Kraków, 20.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW

mgr Dominika Lis

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW

dr Stanisław Dziędzic

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis kierownika jednostki

PASywa	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	1 693 707,86	1 456 081,17
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 506 378,88	1 245 113,59
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	94 146,15	187 328,98
- tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	
VI. Zysk (strata) netto	93 182,83	23 638,60
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 143 193,43	1 381 803,93
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	120 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy		120 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		120 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	370 420,73	438 951,44
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	66 319,87	121 922,03
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	55 630,53	108 927,99
- do 12 miesięcy	55 630,53	108 927,99
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 289,24	9 274,63
h) z tytułu wynagrodzeń	4 632,00	
i) inne	1 768,10	3 719,41
4. Fundusze specjalne	304 100,86	317 029,41

PASYWA	Stan na	
	początek roku	koniec roku
0	1	2
IV. Rozliczenia międzyokresowe	772 772,70	822 852,49
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	772 772,70	822 852,49
- długoterminowe	771 696,45	822 852,49
- krótkoterminowe	1 076,25	
Pasywa razem	2 836 901,29	2 837 885,10

Kraków, 20.03.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW

mgr Dominika Lis

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW

Stanisław Dziędzić
dr Stanisław Dziędzić

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis kierownika jednostki

BIBLIOTEKA KRAKÓW

31-154 Kraków, Pl. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3

Nazwa i adres jednostki dla której sporządzono RZiS

BIBLIOTEKA KRAKÓW
 Pl. Jana Nowaka-Jeziorańskiego 3
 31-154 Kraków
 NIP 6762519809 REGON 366210343

RACHUNEK ZYSKÓW**I STRAT**

za okres od dnia: 01.01. 2017 r.

do dnia 31.12. 2017 r.

(wariant porównawczy)

Treść	Przychody i koszty	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI w tym:	18 329 514,20	20 534 174,40
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 622,20	84 646,23
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacja od organizatora	18 118 070,00	20 143 655,00
VI. Pozostałe dotacje i przychody na działalność statutową	197 822,00	305 873,17
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	18 571 847,71	20 707 243,88
I. Amortyzacja	271 135,61	182 587,20
II. Zużycie materiałów i energii	2 498 444,30	1 990 005,54
III. Usługi obce	2 735 916,41	3 288 920,09
IV. Podatki i opłaty, w tym:	115 820,06	152 832,77
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	10 663 760,54	12 472 460,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	2 243 729,28	2 517 810,51
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 041,51	102 627,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)	-242 333,51	-173 069,48
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	763 200,07	1 018 418,44
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	763 200,07	1 018 418,44
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	454 288,59	857 662,87
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	454 288,59	857 662,87
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	66 577,97	-12 313,91
G. PRZYCHODY FINANSOWE	34 083,86	48 263,15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	26 493,44	48 263,15
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	7 590,42	
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	55,64
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		55,64

Treść	Przychody i koszty	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
0	1	2
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	100 661,83	35 893,60
J. PODATEK DOCHODOWY	7 479,00	12 255,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	93 182,83	23 638,60

Kraków, 20.03.2018 r.
miejsowość, data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW


mgr Dominika Lis

data i podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW


dr Stanisław Dziędzic

data i podpis kierownika jednostki

Dotyczy: BIBLIOTEKI KRAKÓW
31-154 KRAKÓW, PL. JANA NOWAKA-JEZIORAŃSKIEGO 3

Informacja dodatkowa jednostek, z wyłączeniem banków oraz ubezpieczycieli

1.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: preceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zestawienie przedstawiono w tabeli nr 1 danych uzupełniających do informacji dodatkowej

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto,

nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu,

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Gr. I. Budynki i lokale	181.400,00	3.555.779,00	-	3.737.179,00

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Zmiana stanu kapitału (funduszu) podstawowego

L.p.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Podstawowy	1.506.378,88	-	261.265,29	1.245.113,59

6. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, rezerwowych ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

L.p.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zapasowy	-	-	-	-
2.	Z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
3.	Rezerwowy	94.146,15	93.182,83	-	187.328,98

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	-
2.	Zysk netto	23.638,60
3.	Proponowany podział zysku: a) pokrycie straty z lat ubiegłych b) wypłata dywidendy (już wypłacona dywidenda) c) zwiększenie kapitału zapasowego d) zwiększenie kapitału rezerwowego e) zwiększenie kapitału podstawowego f) wypłata nagród, premii g) zasilenie funduszy specjalnych h) inne (np. darowizny)	23.638,60
4.	Niepodzielony zysk	-

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności,

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwa na nagrody za 2017 rok dla kadry zarządzającej.	-	120.000,00	-	-	120.000,00

Instytucja nie tworzy rezerw z tytułu podatku odroczonego od osób prawnych, gdyż korzysta ze zwolnienia od podatku na podstawie art. 17 ustawy

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Należności długoterminowe od pozostałych jednostek	38.467,00	-	-	38.467,00

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

nie dotyczy

a) do 1 roku

nie występują

b) powyżej 1 roku do 3 lat,

nie występują

c) powyżej 3 lat do 5 lat,

nie występują

d) powyżej 5 lat

nie występują

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Zestawienie przedstawiono w tabeli nr 3 i 4 danych uzupełniających do informacji dodatkowej

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

nie występują

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe,

nie dotyczy

2.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów,

nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

nie było

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym,

nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

nie dotyczy

6. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz kosztach rodzajowych:

Nie dotyczy

Rachunek zysków i strat Instytucji sporządzany jest w wariantcie porównawczym

a) amortyzacji

nie dotyczy

b) zużycia materiałów i energii

nie dotyczy

c) usług obcych

nie dotyczy

d) podatków i opłat

nie dotyczy

e) wynagrodzeń

nie dotyczy

f) ubezpieczeń i innych świadczeń

nie dotyczy

g) pozostałych kosztów rodzajowych

nie dotyczy

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby:

49.938,00 zł

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

nie dotyczy

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

nie było

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

nie dotyczy

3. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalnością operacyjną, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

nie dotyczy

4. Informacje o :

1. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Zestawienie przedstawiono w tabeli nr 2 danych uzupełniających do informacji dodatkowej

2. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

nie dotyczy

3. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

nie dotyczy

5.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

nie dotyczy

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Zestawienie przedstawiono w tabeli nr 5, 6 i 7 danych uzupełniających do informacji dodatkowej

6.

1. Informacje finansowych wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

nie dotyczy

a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,

nie dotyczy

b) procentowym udziale,

nie dotyczy

c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

nie dotyczy

d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych

nie było

e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych

nie było

f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych

nie dotyczy

g) zobowiązaniach warunkowych inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

nie dotyczy

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

nie dotyczy

3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

nie dotyczy

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

nie dotyczy

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,

nie dotyczy

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji

nie dotyczy

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

nie dotyczy

- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychodów finansowych

nie dotyczy

- wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy

nie dotyczy

- wartość aktywów trwałych

nie dotyczy

- przeciętne roczne zatrudnienie

nie dotyczy

7. Przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

nie było

1. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia

nie dotyczy

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej

nie dotyczy

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych celu połączenia

nie dotyczy

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji

nie dotyczy

2. Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów

nie dotyczy

a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru

nie dotyczy

b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia

nie dotyczy

c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

nie dotyczy

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

nie występują

9. w przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

nie było

GŁÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW

mgr Dominika Lis

20 MAR 2018

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW

dr Stanisław Dziędzic

20 MAR 2018

**DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ
 DO BILANSU ZA 2017 ROK
 BIBLIOTEKI KRAKÓW**

1. Zakres zmian wartości rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie rodzajowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1	Wartości niematerialne i prawne				
	a) wartość początkowa	319 758,97	22 145,80		341 904,77
	b) dotychczasowe umorzenie	262 741,26	36 231,84		298 973,10
	c) wartość netto	57 017,71	22 145,80	36 231,84	42 931,67
2	Środki trwałe				
	Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu				
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
	a) wartość początkowa	1 062 700,37	118 730,00	1 062 700,37	118 730,00
	b) dotychczasowe umorzenie	154 117,94	34 900,29	188 157,44	860,79
	c) wartość netto	908 582,43	118 730,00	909 443,22	117 869,21
	Urządzenia techniczne i maszyny				
	a) wartość początkowa	1 458 988,89	598 292,62	60 236,16	1 997 045,35
	b) dotychczasowe umorzenie	1 264 800,18	82 182,25	38 344,05	1 308 638,38
	c) wartość netto	194 188,71	598 292,62	104 074,36	688 406,97
	Środki transportu				
	a) wartość początkowa	0	190 478,76		190 478,76
	b) dotychczasowe umorzenie	0	10 350,53		10 350,53
	c) wartość netto	0	190 478,76	10 350,53	180 128,23
	Inne środki trwałe				
	a) wartość początkowa	15 221 832,57	1 750 082,70	394 148,14	16 577 767,13
	b) dotychczasowe umorzenie	15 172 840,43	1 723 516,29	394 148,14	16 502 208,58
	c) wartość netto	48 992,14	45 488,68	18 922,27	75 558,55
	OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE				
	a) wartość początkowa	17 743 521,83	2 657 584,08	1 517 084,67	18 884 021,24
	b) dotychczasowe umorzenie	16 591 758,55	1 850 949,36	620 649,63	17 822 058,28
	c) wartość netto	1 151 763,28	952 990,06	1 042 790,38	1 061 962,96
3	Środki trwałe w budowie				
	a) wartość początkowa	98 937,51	49 938,00	98 937,51	49 938,00

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe w etatach

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych		Wskaźnik (4 : 3)
		Rok 2016	Rok 2017	
1	2	3	4	5
1	Pracownicy ogółem (etaty) w tym:	232,38	265,87	114
	pełnozatrudnieni	215	247	115
	z pracowników ogółem			
	merytoryczni	194,55	217,29	112
	administracyjni	26,75	39,25	147
	obsługi	11,08	9,33	84

w rubryce 2 z grupy pracowników ogółem podać ilość pracowników merytorycznych, administracyjnych, obsługowych i innych występujących w danej instytucji kultury

3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp	Nazwa	Kwota
1	2	3
1	Eset Endpoint - program antywirusowy 36 m-cy Biblioteka Kraków	15 710,74
2	Inforlex Ekspert online 24 m-ce	5 746,81
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE DŁUGOTERMINOWE RAZEM		21 457,55
3	Eset Endpoint - program antywirusowy 36 m-cy po NHBP	321,10
4	Dostęp do Adobe Creative Cloud	1 799,19
5	Polisa ubezpieczeniowa 2017/2018	4 849,36
6	Prenumearta Prawo i Finanse w Kulturze	259,97
7	Dostęp do e-book w Legimi	32 082,50
8	Dostęp do e-book w Legimi z WBP	3 333,32
9	Program księgowy Comarch ERP Optima	9 533,24
10	Koszty roku 2018	1 681,93
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KRÓTKOTERMINOWE RAZEM		53 860,61
RAZEM ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW		75 318,16

4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp	Nazwa	Kwota
1	2	3
1	Rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu amortyzacji majątku trwałego	822 852,49
RAZEM		822 852,49

5. Wykaz podstawowych wskaźników usługowych w stosunku do 2016 roku

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2016	Rok 2017	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
1	Filie	55	56	102
2	Księgozbiór	1 124 482	1 171 045	104
3	Użytkownicy ogółem w tym:	570 173	580 944	102
	Czytelnicy	147 745	139 627	95
3	Odwiedziny	1 294 073	1 314 638	102
	Imprezy	2 517	2 677	106
	Uczestnicy imprez	71 639	51 644	72
4	Wypożyczenia	2 054 152	2 439 582	119
5	Koszt 1 użytkownika	33,38	37,14	111
6	Dopłata do 1 użytkownika	31,45	34,59	110

6. Struktura kosztów w układzie rodzajowym

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2016	Rok 2017	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
1	Amortyzacja środków trwałych i WNIP	271 135,61	182 587,20	67
2	Zużycie materiałów w tym:	1 942 204,92	1 366 621,21	70
	- zakup księgozbioru	781 478,41	745 920,38	95
3	Energia obca, w tym:	556 239,38	623 384,33	112
	- centralne ogrzewanie	304 588,20	331 605,35	109
	- energia elektryczna	199 500,70	238 403,70	120
	- woda i ścieki	22 160,17	27 452,85	124
	- gaz	29 990,31	25 922,43	86
4	Usługi transportowe	4 207,92	13 000,37	309
5	Usługi remontowe	727 513,35	591 303,78	81
6	Pozostałe usługi, w tym:	2 004 195,14	2 684 615,94	134
	- czynsze	1 130 190,69	1 322 074,32	117
	- usługi porządkowe	157 434,66	155 823,57	99
	- usługi telekomunikacyjne i pocztowe	127 537,95	178 950,60	140
	- monitoring	45 995,95	76 752,04	167
	- prelekcje i imprezy KO	40 825,69	40 340,00	99
	- usługa dostępu elektronicznego do książek	5 999,99	93 792,18	1563
	- usługi informatyczne i polisy serwisowe programów komputerowych	92 516,83	280 624,84	303
	- pozostałe usługi	403 693,38	536 258,39	133
7	Wynagrodzenia, w tym:	10 663 760,54	12 472 460,49	117
	- osobowy fundusz płac	10 578 077,54	12 065 373,99	114
	- honoraria	0,00	335 955,50	-
	- bezosobowy fundusz płac	85 683,00	71 131,00	83
8	Składki ZUS	1 898 201,74	2 150 389,90	113
9	Odpisy na ZFŚS	281 030,34	326 911,21	116
10	Podatki i opłaty	115 820,06	152 832,77	132
11	Podróże służbowe	19 001,01	43 719,21	230
12	Świadczenia na rzecz pracowników	64 497,20	40 509,40	63
13	Pozostałe koszty	485 808,09	928 881,58	191
	- ubezpieczenie mienia i osób	8 576,02	8 261,39	96
	- nagrody: Krakowska Książka Miesiąca oraz Żółta Cizemka	0,00	43 950,00	-
	- pozostałe koszty rodzajowe	15 464,48	6 696,68	43
	- pozostałe koszty operacyjne	454 288,59	857 662,87	189
	- koszty finansowe	0,00	55,64	-
	- podatek dochodowy od osób prawnych	7 479,00	12 255,00	164
KOSZTY OGÓLEM		19 033 615,30	21 577 217,39	113

87/87

7. Struktura dochodów własnych, sprzedaży usług i pozostałe przychody operacyjne

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2016	Rok 2017	Wskaźnik (4 : 3)
1	2	3	4	5
1	Sprzedaż usług i produktów, w tym:	13 622,20	84 646,23	621
	- sprzedaż makulatury	2 591,50	1 479,10	57
	- sprzedaż usług ksero i wydruków	5 570,70	13 969,30	251
	- podnajem	5 460,00	50 900,00	932
	- pozostała sprzedaż	0,00	18 297,83	-
2	Dotacja organizatora	18 118 070,00	20 143 655,00	111
3	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	961 022,07	1 324 291,61	138
	- pozostałe dotacje	197 822,00	305 873,17	155
	- opłaty od czytelników za przetrzymanie księgozbioru	209 556,79	205 197,80	98
	- przychody z tytułu darów	349 063,01	95 700,39	27
	- pozostałe przychody	204 580,27	717 520,25	351
4	Przychody finansowe	34 083,86	48 263,15	142
PRZYCHODY OGÓŁEM		19 126 798,13	21 600 855,99	113

GLÓWNY KSIĘGOWY
BIBLIOTEKI KRAKÓW


mgr Dominika Lis

2 0 MAR 2018

DYREKTOR
BIBLIOTEKI KRAKÓW


dr Stanisław Dziejic

2 0 MAR 2018