

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
32-500 Chwałów, ul. Oświęcimska 3
tel. 823-29-26; 753-85-16
NIP: 628-000-10-77

Załącznik do Uchwały NR XXIV/220/04
Rady Miejskiej w Chwałowie
z dnia 18.05.2004r.

BILANS JEDNOSTEK (z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli) *sporządzony na dzień* **31.12.2003**.....

AKTYWA	Stan na dzień		PASYWA	Stan na dzień	
	31.12.2002	31.12.2003		31.12.2002	31.12.2003
A. Aktywa trwałe	13.266,22	4.112,00	A. Kapitał (fundusz) własny	45.909,66	41.532,24
I. Wartości niematerialne i prawne	1.561,50		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	51.721,50	45.909,66
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1.561,50		IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	11.704,72	4.055,90	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	11.704,72	4.055,90	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	- 5.811,84	- 4.377,42
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	10.090,80	3.837,34	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80.979,28	87.852,45
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe	1.613,92	218,56	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
32-500 Człuchów, ul. Oświęcimska 3
tel. 623-23-26; 753-85-16
NIP 625-070-10-72

Załącznik do Uchwały NR XXIV/220/04
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 18.05.2004 r.

BILANS JEDNOSTEK (z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli) *sporządzony na dzień* **31. 12. 2003**.....

AKTYWA	Stan na dzień		PASYWA	Stan na dzień	
	31.12.2002	31.12.2003		31.12.2002	31.12.2003
A. Aktywa trwałe	13.266,22	4.112,00	A. Kapitał (fundusz) własny	45.909,66	41.532,24
I. <i>Wartości niematerialne i prawne</i>	1.561,50		I. <i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	51.721,50	45.909,66
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. <i>Należne wpłaty na kapitał podstawy (wielkość ujemna)</i>		
2. Wartość firmy			III. <i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1.561,50		IV. <i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. <i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>		
II. <i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	11.704,72	4.055,90	VI. <i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
1. Środki trwałe	11.704,72	4.055,90	VII. <i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			VIII. <i>Zysk (strata) netto</i>	- 5.811,84	- 4.377,42
b) budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. <i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	10.090,80	3.837,34	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80.979,28	87.852,45
d) środki transportu			I. <i>Rezerwy na zobowiązania</i>		
e) inne środki trwałe	1.613,92	218,56	1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		

III. <i>Należności długoterminowe</i>			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. <i>Inwestycje długoterminowe</i>			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	75.036,73	87.852,45
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	61.777,04	72.802,61
V. <i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		56,10	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		56,10	c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	113.622,72	125.272,69	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10.362,47	14.098,93
I. <i>Zapasy</i>	4.267,95	3.608,23	- do 12 miesięcy	10.362,47	14.098,93
1. Materiały	2.781,90	2.151,50	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produktu w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	1.486,05	1.456,73	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	45.796,32	53.253,43
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		

II. Należności krótkoterminowe	12.193, 51	16.099,76	i) inne	5.618,25	5.450,25
1. Należności od jednostek powiązanych			3. Fundusze specjalne	13.259, 69	15.049,84
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV. Rozliczenia międzyokresowe	5.942, 55	
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5.942, 55	
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	12.193, 51	16.099,76	- krótkoterminowe	5.942, 55	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	597, 67	824,25			
- do 12 miesięcy	597,67	824,25			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	95, 83	1.235,51			
c) inne	11.500, 01	14.040,00			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	93.305, 29	101.655,62			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93.305, 29	101.655,62			
IV. Inwestycje długoterminowe					
1. Inwestycje w jednostkach powiązanych					
2. Inwestycje w pozostałych jednostkach					
3. Inwestycje w nieruchomości					
4. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
5. Inwestycje w udziały i akcje					
6. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
7. Inwestycje w nieruchomości					
8. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
9. Inwestycje w udziały i akcje					
10. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
11. Inwestycje w nieruchomości					
12. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
13. Inwestycje w udziały i akcje					
14. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
15. Inwestycje w nieruchomości					
16. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
17. Inwestycje w udziały i akcje					
18. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
19. Inwestycje w nieruchomości					
20. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
21. Inwestycje w udziały i akcje					
22. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
23. Inwestycje w nieruchomości					
24. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
25. Inwestycje w udziały i akcje					
26. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
27. Inwestycje w nieruchomości					
28. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
29. Inwestycje w udziały i akcje					
30. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
31. Inwestycje w nieruchomości					
32. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
33. Inwestycje w udziały i akcje					
34. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
35. Inwestycje w nieruchomości					
36. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
37. Inwestycje w udziały i akcje					
38. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
39. Inwestycje w nieruchomości					
40. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
41. Inwestycje w udziały i akcje					
42. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
43. Inwestycje w nieruchomości					
44. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
45. Inwestycje w udziały i akcje					
46. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
47. Inwestycje w nieruchomości					
48. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
49. Inwestycje w udziały i akcje					
50. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
51. Inwestycje w nieruchomości					
52. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
53. Inwestycje w udziały i akcje					
54. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
55. Inwestycje w nieruchomości					
56. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
57. Inwestycje w udziały i akcje					
58. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
59. Inwestycje w nieruchomości					
60. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
61. Inwestycje w udziały i akcje					
62. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
63. Inwestycje w nieruchomości					
64. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
65. Inwestycje w udziały i akcje					
66. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
67. Inwestycje w nieruchomości					
68. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
69. Inwestycje w udziały i akcje					
70. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
71. Inwestycje w nieruchomości					
72. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
73. Inwestycje w udziały i akcje					
74. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
75. Inwestycje w nieruchomości					
76. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
77. Inwestycje w udziały i akcje					
78. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
79. Inwestycje w nieruchomości					
80. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
81. Inwestycje w udziały i akcje					
82. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
83. Inwestycje w nieruchomości					
84. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
85. Inwestycje w udziały i akcje					
86. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
87. Inwestycje w nieruchomości					
88. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
89. Inwestycje w udziały i akcje					
90. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
91. Inwestycje w nieruchomości					
92. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
93. Inwestycje w udziały i akcje					
94. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
95. Inwestycje w nieruchomości					
96. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
97. Inwestycje w udziały i akcje					
98. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
99. Inwestycje w nieruchomości					
100. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
101. Inwestycje w udziały i akcje					
102. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
103. Inwestycje w nieruchomości					
104. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
105. Inwestycje w udziały i akcje					
106. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
107. Inwestycje w nieruchomości					
108. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
109. Inwestycje w udziały i akcje					
110. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
111. Inwestycje w nieruchomości					
112. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
113. Inwestycje w udziały i akcje					
114. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
115. Inwestycje w nieruchomości					
116. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
117. Inwestycje w udziały i akcje					
118. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
119. Inwestycje w nieruchomości					
120. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
121. Inwestycje w udziały i akcje					
122. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
123. Inwestycje w nieruchomości					
124. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
125. Inwestycje w udziały i akcje					
126. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
127. Inwestycje w nieruchomości					
128. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
129. Inwestycje w udziały i akcje					
130. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
131. Inwestycje w nieruchomości					
132. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
133. Inwestycje w udziały i akcje					
134. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
135. Inwestycje w nieruchomości					
136. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
137. Inwestycje w udziały i akcje					
138. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
139. Inwestycje w nieruchomości					
140. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
141. Inwestycje w udziały i akcje					
142. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
143. Inwestycje w nieruchomości					
144. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
145. Inwestycje w udziały i akcje					
146. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
147. Inwestycje w nieruchomości					
148. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
149. Inwestycje w udziały i akcje					
150. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
151. Inwestycje w nieruchomości					
152. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
153. Inwestycje w udziały i akcje					
154. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
155. Inwestycje w nieruchomości					
156. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
157. Inwestycje w udziały i akcje					
158. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
159. Inwestycje w nieruchomości					
160. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
161. Inwestycje w udziały i akcje					
162. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
163. Inwestycje w nieruchomości					
164. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
165. Inwestycje w udziały i akcje					
166. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
167. Inwestycje w nieruchomości					
168. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
169. Inwestycje w udziały i akcje					
170. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
171. Inwestycje w nieruchomości					
172. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
173. Inwestycje w udziały i akcje					
174. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
175. Inwestycje w nieruchomości					
176. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
177. Inwestycje w udziały i akcje					
178. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
179. Inwestycje w nieruchomości					
180. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
181. Inwestycje w udziały i akcje					
182. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
183. Inwestycje w nieruchomości					
184. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
185. Inwestycje w udziały i akcje					
186. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
187. Inwestycje w nieruchomości					
188. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
189. Inwestycje w udziały i akcje					
190. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
191. Inwestycje w nieruchomości					
192. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
193. Inwestycje w udziały i akcje					
194. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
195. Inwestycje w nieruchomości					
196. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
197. Inwestycje w udziały i akcje					
198. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
199. Inwestycje w nieruchomości					
200. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
201. Inwestycje w udziały i akcje					
202. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
203. Inwestycje w nieruchomości					
204. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
205. Inwestycje w udziały i akcje					
206. Inwestycje w inne aktywa finansowe					
207. Inwestycje w nieruchomości					
208. Inwestycje w wartości niematerialne i prawne					
209. Inwestycje w udziały i akcje					
210. Inwestycje w inne aktywa finansowe					

- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3.855,97	3.909,08			
AKTYWA RAZEM	126.888,94	129.384,69	PASYWA RAZEM	126.888,94	129384,69

Chrzanów
miejsowość

02.03.2004
data

GŁÓWNY KSIĘGOWY
M. Kubiś
mgr Lucyna Kubiś
sporządził

DYREKTOR
Lucyna Kubiś
mgr Lucyna Kubiś
kierownik jednostki

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
32-500 Chrzanów, ul. Opatowska 3
tel. 023-29-28; 753-05-18
NIP 028-070-10-72

Załącznik do uchwały Nr XXIV/220/04
Rady Miejskiej w Chrzanowie
z dnia 18.05.2004 r.

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)
za okres od dnia 01.01.2003 r. do dnia 31.12.2003 r.

	2002 r.	2003 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	38.523,31	38.848,87
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36.585,26	38.652,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia , zmniejszenie - wartość ujemna)	+ 580,96	+ 109,21
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.357,09	87,62
B. Koszty działalności operacyjnej	1.295.375,05	1.392.804,81
I. Amortyzacja	99.892,75	115.654,85
II. Zużycie materiałów i energii	88.260,38	98.846,84
III. Usługi obce	46.672,09	77.253,90
IV. Podatki i opłaty, w tym :	2.220,41	2.339,23
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	827.249,75	861.882,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	193.728,40	201.170,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36.211,32	35.582,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.139,95	74,32
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.256.851,74	-1.353.955,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	1.248.369,97	1.348.724,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	88,00
II. Dotacje	1.193.995,55	1.326.700,00
III. Inne przychody operacyjne	54.374,42	21.936,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	1.045,62	5,97.

MIEJSKA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
32-500 Chwałów, ul. Opatowska 3
tel. 023-28-28; 763-65-18
NIP 628-000-10-72

Załącznik do uchwały Nr XXIV/220/04
Rady Miejskiej w Chwałowie
z dnia 18.05.2004 r.

**Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)
za okres od dnia 01.01.2003 r. do dnia 31.12.2003 r.**

	2002 r.	2003 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	38.523,31	38.848,87
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36.585,26	38.652,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia , zmniejszenie - wartość ujemna)	+ 580,96	+ 109,21
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.357,09	87,62
B. Koszty działalności operacyjnej	1.295.375,05	1.392.804,81
I. Amortyzacja	99.892,75	115.654,85
II. Zużycie materiałów i energii	88.260,38	98.846,84
III. Usługi obce	46.672,09	77.253,90
IV. Podatki i opłaty, w tym :	2.220,41	2.339,23
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	827.249,75	861.882,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	193.728,40	201.170,52
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36.211,32	35.582,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1.139,95	74,32
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1.256.851,74	-1.353.955,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	1.248.369,97	1.348.724,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	88,00
II. Dotacje	1.193.995,55	1.326.700,00
III. Inne przychody operacyjne	54.374,42	21.936,68
E. Pozostałe koszty operacyjne	1.045,62	5,97

I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	1.045,62	5,97
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 9.527,39	- 5.237,23
G. Przychody finansowe	3.964,55	1.469,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach , w tym :	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym :	3.964,55	1.469,81
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	-	-
I. Odsetki, w tym :	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	- 5.562,84	- 3.767,42
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 5.562,84	- 3.767,42
L. Podatek dochodowy	249,00	610,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 5.811,84	- 4.377,42
	strata	strata

Chrzanów. 02.03.2004 r.
miejsowość data

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Bożena Hudala
mgr Bożena Hudala
sporządził

D Y R E K T O R

Lucyna Kumala
mgr Lucyna Kumala
kierownik jednostki

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2003 r. Miejskiej Biblioteki Publicznej w Chrzanowie

(art.45 ust.2 pkt 3 Ustawy o rachunkowości z dn.29 września 1994 r.– t.j. Dz.U. 02.76.694
z późniejszymi zmianami)

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. *Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy zakres działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.*

Miejska Biblioteka Publiczna w Chrzanowie z **siedzibą** : 32-500 Chrzanów ul. Oświęcimska 3 jest wpisana do Księgi Rejestrowej Instytucji Kultury Urzędu Miasta i Gminy Chrzanów . Podstawowym przedmiotem jej działalności jest działalność bibliotek publicznych (PKD : 9251A)

2. *Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.*
Nie dotyczy.

3. *Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.*
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2003 - 31.12.2003 r.

4. *Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe*
Nie dotyczy

5. *Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania **działalności** przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Chrzanowie w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. *W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).*
Nie dotyczy.

7. *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 pozostawia jednostce prawo wyboru.*

Rzeczowe **składniki** majątku obrotowego wycenia się w rzeczywistych cenach **zakup**, do wyceny stanu i rozchodów przyjmuje się metodę **FIFO**. Koszty zakupu- w przypadku ich poniesienia - odnoszone są w całości w koszty z chwilą ich poniesienia. **Niskocenne** środki trwałe (w tym zbiory biblioteczne) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 3.500 zł. amortyzowane **są jednorazowo** z chwilą przyjęcia do użytkowania. W amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500 zł. stosuje się stawki amortyzacji zawarte w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób **prawnych**, przyjmując liniową metodę amortyzacji. W jednostce stosowane są **międzyokresowe rozliczenia** kosztów zakupu prasy oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów w zakresie dotacji celowych na zakupy inwestycyjne. Sprawozdanie finansowe sporządza się wg załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, rachunek zysków i strat wg wariantu porównawczego z wykazaniem różnicy stanu produktów.

8. Dane o wysokości dotacji przyznanej przez organ założycielski.

W 2003 r. Miejska Biblioteka Publiczna w Chrzanowie otrzymała następujące kwoty **dotacji** :

- 1.256.700,- zł - dotacja od organu założycielskiego - Urzędu Miasta i Gminy Chrzanów - na działalność bieżącą
 70.000,- zł. - dotacja od samorządu powiatowego na działalność bieżącą związaną z pełnieniem funkcji biblioteki powiatowej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup **rodzajowych środków trwałych**, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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** :

Lp	Wyszczególnienie	Wartość inwentarzowa				Umorzenie				
		B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	B.O.	Zwiększenia umorzenie lx 100%	Zmniejszenia	Wartość Umorzenia Rocznego	B.Z.
A	SRODKI TRWAŁE (k-ta 011 – 071)									
1.	KŚT 310	2.315,00			2.315,00	833,58			138,96	972,54
2.	KŚT 491	74.310,25	9.449,99		83.760,24	68.861,03	9.449,99		5.449,22	83.760,24
3.	KŚT 624	6.652,90			6.652,90	3.492,74			665,28	4.158,02
4.	KŚT 803	17.276,25		1.757,20	15.519,05	15.662,33		1.757,20	1.395,36	15.300,49
	Razem	100.554,40	9.449,99	1.757,20	108.247,19	88.849,68	9.449,99	1.757,20	7.648,82	104.191,29
B	Wartości niematerialne i prawne (k-ta 020 – 073) - licencje na programy komputerowe	34.569,07	3.692,83		38.261,90	33.007,57	3.692,83		1.561,50	38.261,90
C	Środki trwale umarzone Jednorazowo (k-ta 013,014 – 072)									
1.	K-to 013 - wyposażenie z gr. 8	89.327,92	16.874,62	3.495,56	102.706,98	89.327,92	16.874,62	3.495,56		102.706,98
2.	K-to 014 – zbiory bibl.	509.650,47	80.667,82	2.701,26	587.617,03	509.650,47	80.667,82	2.701,26		587.617,03
	Razem	598.978,39	97.542,44	6.196,82	690.324,01	598.978,39	97.542,44	6.196,82		690.324,01

Zwiększenie wartości środków **trwałych** i wartości niematerialnych i prawnych jest efektem dokonanych zakupów i otrzymanych darów (głównie w postaci **zbiorów**). Natomiast zmniejszenia dotyczą zlikwidowanych środków trwałych z **gr. 8**, które utraciły swą przydatność oraz **zubytkowanych** zbiorów bibliotecznych. Po stronie umorzenia występuje zwiększenie odpowiadające wielkości odpisów amortyzacyjnych przypadających na rok obrotowy oraz zmniejszenie odpowiadające wartości umorzenia zlikwidowanych bądź zubytkowanych środków **trwałych**. W zakresie wartości inwentarzowej i umorzenia uwzględnione zostały przemieszczenia wewnętrzne

- 2) *Wartość gruntów użytkowanych wieczysto*,
 Nie dotyczy.

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

Biblioteka jest użytkownikiem 2 gminnych budynków :

- w **Balinie** – wartość brutto na 01.01.2000 r. wynosi **13.235,76 zł.**, umorzenie **4.136,19 A.**
 - w **Chrzanowie** - wartość brutto na 01.01.2000 r. wynosi **36.883,96 zł.**, umorzenie - 100 %
- Biblioteka nie nalicza umorzenia od tych środków trwałych.

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,

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Postulowane jest pokrycie straty netto za 2003 r. w wysokości 4.377,42 zł. z funduszu instytucji kultury.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym ,

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym **umową**, okresie **splaty** :

- a) do 1 roku - brak
- b) powyżej 1 roku do 3 lat - brak
- c) powyżej 3 lat do 5 lat - brak.
- d) powyżej 5 lat - brak

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń **międzyokresowych** :

3.965,18 zł. - czynne rozliczenia **międzyokresowe** kosztów : prenumerata prasy .

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

2.

1) Struktura rzeczowa (**rodzaje działalności**) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów,

W 2003 r. Biblioteka z tytułu świadczonych na terenie gminy Chrzanów usług osiągnęła następujące przychody :

Ze sprzedaży towarów i produktów:

- usługi laminowania :	1.336,92 zł.
- usługi bazy informacyjnej :	526,81 zł.
- usługi ksero :	6.462,74 zł.
- wypożyczenia międzybiblioteczne :	174,90 zł.
- wynajem lokali	30.137,96 zł.
- usługi związane ze sprzedażą napojów	12,71 zł.
razem:	38.652,04 zł.

Przychody netto ze **sprzedaży** towarów i **materiałów** - 87,62 zł.

Przychody finansowe - 1.469,81 zł.

Ponadto z tytułu pozostałych przychodów operacyjnych uzyskała następujące **przychody** :

a - dary	-	7.947,24 zł.
b - kary regulaminowe	-	8.039,00 zł.
c - dotacje na działalność bieżącą:		
-gminna	-	1.256.700,00 zł.
-powiatowa	-	70.000,00 zł.
d - przypadające na okres sprawozdawczy przychody przyszłych okresów	-	5.942,55 zł.
e - pozostałe	-	7,89 zł.
f - sprzedaż zubytkowanych zbiorów	=	88,00 zł.
Razem		1.348.724,68 zł.

Z **w / w** przychodów dokonano sprzedaży na rzecz osób nie prowadzących działalności gospodarczej w wysokości 8.666,60 zł.

2) *Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów **aktualizujących** środki trwałe,*
Nie dotyczy.

3) *Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,*
Nie dotyczy.

4) *Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku **następnym**,*
Nie dotyczy.

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

Biblioteka wszystkie przychody przeznacza na działalność **statutową**, korzystając ze zwolnienia od podatku dochodowego od osób prawnych. Podatkiem dochodowym objęte są tylko przychody, które nie zostały wykorzystane na cele statutowe - w 2003 r. były to wpłaty na **PFRON** .

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

a) *amortyzacji*

b) *zużycie materiałów i energii,*

c) *usług obcych,*

d) *podatków i opłat*

e) *wynagrodzeń,*

f) *ubezpieczeń i innych świadczeń ,*

g) *pozostałych kosztów **rodzajowych**,*

Nie dotyczy.

7) *Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby,*
Nie dotyczy.

8). *Poniesione w **ostatnim** roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,*

W 2003 r. Biblioteka poniosła następujące nakłady na niefinansowe **aktywa** trwałe :

71.961,54 zł. - zakup zbiorów bibliotecznych

14.076,93 zł. - zakup środków **trwałych** z **gr. 8**

9.449,99 zł. - zakup sprzętu komputerowego

3.692,83 zł. - zakup licencji programów SOWA i OFFICE

W projekcie planu na 2004 r. założone **zostały** następujące nakłady na zakup **niefinansowych** aktywów trwałych:
91.300 zł. - na zakup zbiorów bibliotecznych
18.050 **zł.** - na zakup środków trwałych z **gr.** 8
46.000 zł. - wydatki majątkowe na **zakup** sprzętu komputerowego

9) *Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,*
Nie dotyczy.

10) *Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych,*
Nie dotyczy.

3. *Objaśnienie struktury środków pieniężnych w przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą **bezpośrednią**, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, 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 :*

∨ *Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,*

Ogółem zatrudnienie w Bibliotece w 2003 r. wyniosło **36,01** etatów, w tym :

- pracownicy merytoryczni :	28,18 et.
- pracownicy administracji :	3,25 et
- pracownicy obsługi :	4,58 et.

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 znaczących **zdarzeniach** dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,*

Nie dotyczy.

2) *Informacje znaczących **zdarzeniach**, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych 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,*

Nie dotyczy.

4) *Informacje **liczbowe** zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok **poprzedzający** ze sprawozdaniem za rok **obrotowy**;*

Sprawozdania finansowe za lata 2002 i 2003 są porównywalne.

6.

1) **Informacje** w *wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym :*

- 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 dotyczy*
- e) *części zobowiązań wspólnie zaciągniętych, - nie dotyczy*
- J) *przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych, - nie dotyczy*
- g) *zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia, - nie dotyczy*

2) **Informacje** w *transakcjach z jednostkami powiązаныmi,*

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 :*

- a) *podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie 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 :*
 - *wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,*
 - *wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy*
 - *wartość aktywów trwałych,*
 - *przeciętne roczne zatrudnienie*

Nie dotyczy.

7. *W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:*

1) *jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia :*

- a) *nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,*
 - b) *liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia*
 - c) *cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,*
- *nie dotyczy;*

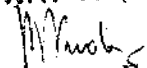
2) *jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów :*

- a) *nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*
- b) *liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
- 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 dotyczy.

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 dotyczy.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Bożena Fudala

DYREKTOR

mgr Lucyna Kumala

Chrzanów, 02.03.2004 r.