

**BURMISTRZ MIASTA
CIESZYNA**

**Zarządzenie Nr 0050.206.2017
Burmistrza Miasta Cieszyna
z dnia 27 marca 2017 roku**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury p.n. Książnica Cieszyńska

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.).

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za rok 2016 instytucji kultury p.n. Książnica Cieszyńska, stanowiące załącznik do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Cieszyna.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Burmistrz Miasta
Ryszard Macura
Ryszard Macura

Rozdzielnik:

1 x OR I- teczka zarządzeń

1 x Książnica Cieszyńska

1 x Wydział FN

Informacja dodatkowa

1. Informacja o należnościach		
- wycena - w kwocie wymaganej zapłaty		
- należności krótkoterminowe (do 1 roku)	(m.in..pożyczki FŚS)	10 692,00
- należności długoterminowe (powyżej 1 roku)		0,00
2. Informacja o zobowiązaniach		
- wycena - w kwocie wymagalnej zapłaty		
- zobowiązania krótkoterminowe (do 1 roku)		20 192,45
- zobowiązania długoterminowe (powyżej 1 roku)		0,00
3. Informacja o środkach pieniężnych		
- wycena wg wartości nominalnej		
- środki pieniężne na rachunku bankowym		87 828,62
- środki pieniężne w kasie		611,59
- inne środki pieniężne		0,00
4. Informacja o aktywach trwałych		
- wycena wg cen nabycia		
- umorzenie środków trwałych		5 492 537,58
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych		12 359,40

Inwentaryzacja sald należności i zobowiązań występujących wobec jednostek objętych bilansem skonsolidowanym

a) należności od:

- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)		0,00
* *		
* *		
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)		0,00
* *		
* *		
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)		0,00
* *		
* *		
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)		0,00
* *		
* *		

b) zobowiązania wobec:

- jednostek budżetowych (wymienionych w załączniku Nr 2)		292,80
* Urząd Miejski		292,80
* *		
- instytucji kultury (wymienionych w załączniku Nr 2)		0,00
* *		
* *		
- jednoosobowych spółek kapitałowych (wymienionych w załączniku Nr 2)		148,15
* Zakład Gospodarki Komunalnej w Cieszynie		148,15
* *		
- jednostek współzależnych (wymienionych w załączniku Nr 2)		11 891,55
* Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej		113,48
* Energetyka Cieszyńska		11 778,07

Cieszyn, 17.03.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ
Golasowa
mgr Beata Golasowska

DYREKTOR
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ
Szelong
mgr Krzysztof Szelong

20.03.2017
Luadwoi

Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy

		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 183 263,48	1 103 885,54
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	3 892,70	7 403,70
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	0,00	0,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	1 028 875,78	1 014 403,20
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	150 495,00	82 078,64
B	Koszty działalności operacyjnej	1 508 487,65	1 382 753,41
I	Amortyzacja	283 395,82	259 224,94
II	Zużycie materiałów i energii	164 410,74	170 051,78
III	Usługi obce	190 379,90	140 627,48
IV	Podatki i opłaty	28 340,60	27 943,40
V	Wynagrodzenia	681 182,24	624 577,34
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	136 813,68	138 832,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	23 964,67	21 495,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-325 224,17	-278 867,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	304 278,50	278 776,74
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	304 278,50	278 776,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-20 945,67	-91,13
G	Przychody finansowe	1 834,82	1 463,19
II	Odsetki	1 834,82	1 463,19
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	2,11	14,36
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	2,11	14,36
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-19 112,96	1 357,70
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-19 112,96	1 357,70
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-19 112,96	1 357,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJmgr Beata Golasowska
sporządziłCieszyn, 17.03.2017
miejsowość i data

KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

mgr Krzysztof Szelong
zatwierdził

Bilans - stan na 31.12.2016 r.

AKTYWA	31.12.2015	31.12.2016
A. Aktywa trwałe	4 947 973,76	4 688 748,82
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 947 973,76	4 688 748,82
1. Środki trwałe	4 947 973,76	4 688 748,82
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 821 169,45	4 621 139,10
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	73 692,02	50 485,87
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	53 112,29	17 123,85
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	94 165,33	101 409,21
I. Zapasy	2 277,00	2 277,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	2 277,00	2 277,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	9 718,20	10 692,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	9 718,20	10 692,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ.	0,00	0,00
c) inne	9 718,20	10 692,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	82 170,13	88 440,21
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 170,13	88 440,21
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 170,13	88 440,21
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM (A + B)	5 042 139,09	4 790 158,03

PASYWA	31.12.2015	31.12.2016
A. Kapitał (fundusz) własny	87 081,40	88 439,10
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	106 194,36	87 081,40
II. Należne wpłaty na poczet kapitał podstaw. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-19 112,96	1 357,70
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 955 057,69	4 701 718,93
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	25 233,41	33 818,97
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	12 722,29	20 192,45
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	12 429,49	16 938,90
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	292,80	292,80
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	2 960,75
3. Fundusze specjalne	12 511,12	13 626,52
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 929 824,28	4 667 899,96
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 929 824,28	4 667 899,96
PASYWA RAZEM (A + B)	5 042 139,09	4 790 158,03

Cieszyn, dnia 17.03.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY

DYREKTOR

GŁÓWNY KSIĘGOWY
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJDYREKTOR
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

mgr Beata Golasowska

mgr Krzysztof Szelong

KSIĄŻNICA CIESZYŃSKA
43-400 CIESZYN
ul. Mennicza 46
NIP 5481064564
Tel. 33 851 38 40-47, Fax 33 851 38 45

KSIĄŻNICA CIESZYŃSKA

ul. Mennicza 46

43 - 400 Cieszyn

Informacja dodatkowa za rok obrotowy

od 1 stycznia do 31 grudnia 2016

1. Informacje o Książnicy Cieszyńskiej

- a) Książnica Cieszyńska utworzona została na mocy Uchwały Nr LV/369/93 Rady Miejskiej w Cieszynie z dnia 25 listopada 1993 r. jako samodzielna jednostka organizacyjna z wyodrębnionego Oddziału Książki Zabytkowej Biblioteki Miejskiej w Cieszynie.

Książnica działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (tekst jednolity Dz.U. z 2012 poz. 642, z późn. zm.),
2. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2012 r. poz. 406, z późn. zm.),
3. Ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (tekst jednolity Dz.U. z 2014, poz. 1446, z późn. zm.)
4. Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 2 kwietnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu zaliczania bibliotek do niektórych bibliotek naukowych oraz ustalania ich wykazu (tekst jednolity Dz.U. z 2016 poz. 137 z późn. zm),
5. Statutu Książnicy Cieszyńskiej nadanego Uchwałą Nr XXVIII/293/13 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 31 stycznia 2013 r.

- b) Książnica Cieszyńska jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Cieszyn pod numerem: UM-OKT 6/1/94

- c) Książnica Cieszyńska jest samorządową instytucją kultury z siedzibą w Cieszynie, działającą na terenie miasta Cieszyn i posiadającą osobowość prawną.

Książnica Cieszyńska jest biblioteką naukową.

- d) Zakres działania Książnicy Cieszyńskiej:

- Książnica Cieszyńska gromadzi, ochrania, opracowuje, popularyzuje i udostępnia dawne i współczesne cieszyńskie dziedzictwo piśmiennicze oraz stwarza podstawowy warsztat do badań regionalnych i bibliologicznych.
- Książnica Cieszyńska prowadzi działalność naukową i wydawniczą.

- e) Organizacja Książnicy Cieszyńskiej.

Na czele Książnicy Cieszyńskiej stoi dyrektor, który zarządza i reprezentuje Książnicę Cieszyńską na zewnątrz, odpowiada za prowadzenie działalności zgodnie ze statutem oraz właściwe gospodarowanie mieniem i środkami finansowymi Książnicy.

Dyrektora powołuje i odwołuje Burmistrz Miasta Cieszyna.

Przy Książnicy Cieszyńskiej działa organ doradczy i opiniujący - Rada Programowa, którą powołuje i odwołuje Burmistrza Miasta. Rada Programowa działa na podstawie opracowanego przez siebie regulaminu.

Organem doradczym i opiniotwórczym dla dyrektora jest powołane przez niego kolegium, którego skład, zakres i formy działania ustala regulamin organizacyjny Książnicy Cieszyńskiej. Do realizacji określonych zadań dyrektor może powołać także inne organy doradcze (komisje).

f) Gospodarka finansowa Książnicy Cieszyńskiej.

Książnica Cieszyńska prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na podstawie planu finansowego ustalonego przez dyrektora z zachowaniem dotacji Gminy Cieszyn, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania.

Działalność Książnicy Cieszyńskiej finansowana jest głównie z:

1. Dotacji przekazanych przez Gminę Cieszyn:

- podmiotowe na dofinansowanie działalności bieżącej,
- celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
- celowe na realizację wskazanych zadań i programów.

2. Dotacji celowych na realizację określonych zadań i programów z innych źródeł,

3. Przychodów własnych pochodzących z prowadzonej działalności gospodarczej,

4. Środków otrzymanych od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł, w tym dotacji z budżetu państwa,

5. Innych źródeł.

g) Zatrudnienie w etatach w ciągu roku obrotowego według poszczególnych stanowisk wyniosło:

Stanowisko	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
Dyrektor	1	1
Konserwator	2	2
Introligator	1	1
Bibliotekarz	8	8
Pomoc biblioteczna	1	1
Główny Księgowy	1	1
Kierownik Sekcji Administracji	1	1
Zatrudnienie w etatach	15	15

h) W okresie obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 dyrektorem Książnicy Cieszyńskiej był Pan mgr Krzysztof Szelong.

Wynagrodzenie dla dyrektora Książnicy Cieszyńskiej przyznaje Burmistrz Miasta Cieszyna.

2. Omówienie stosowanych metod wyceny

- Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2016 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U z 2016 r, poz. 1047 z późn. zm.), zwaną dalej „Ustawą”,
- Książnica Cieszyńska sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.
- W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- Książnica Cieszyńska nie dokonała w roku bieżącym zmian w sposobie sporządzania sprawozdania.

2.1. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne przekraczające kwotę 3 500 zł amortyzuje się (umarza) metodą liniową przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty 3 500 zł amortyzuje się (umarza) w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
- Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) amortyzuje się (umarza) w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

W 2016 roku zastosowano następujące stawki amortyzacyjne:

Wyszczególnienie	Grupa	Stopa amortyzacji - %
Budynki i lokale	gr. I	2,5 %
Obiekty inżynierii lądowej	gr. II	4,5 %
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	gr. IV	30 % i 14 %
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	gr. V	14 %
Urządzenia techniczne	gr. VI	10 %
Narzędzia, przyrządy ruchom. i wyposażenie	gr. VIII	10 % i 20 %

2.2. Należności

- Książnica Cieszyńska nie posiada należności długoterminowych.
- Należności krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

2.3. Zobowiązania

- Książnica Cieszyńska nie posiada zobowiązań długoterminowych.
- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

2.4. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa

- Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

3. Wydarzenia po dacie bilansu

- Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Książnicy Cieszyńskiej

4. Uzupełniające dane o aktywach bilansu

4.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego w grupach wartości niematerialnych i prawnych

	Programy komputerowe
Wartość początkowa na początek roku	12 359,40
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	0
Stan na koniec roku	12 359,40
Umorzenie na początek roku	12 359,40
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	0
Umorzenie na koniec roku	12359,40
Wartość netto na początek roku	0
Wartość netto na koniec roku	0

4.2. Zmiany w ciągu roku obrotowego w grupach rzeczowego majątku trwałego

	Budynki i lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	Urządzenia techniczne	Narzędzia, przyrządy, ruchom. i wyposażenie	Razem
	gr. I	gr. II	gr. IV	gr. V	gr. VI	gr. VIII	
Wartość początkowa na początek roku	7728605,91	151449,05	275524,78	440560,19	936129,12	649017,35	10181286,40
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	7728605,91	151449,05	275524,78	440560,19	936129,12	649017,35	10181286,40
Umorzenie na początek roku	2956657,51	102228,00	202855,73	439537,22	913345,62	618688,56	5233312,64
Zwiększenia	193215,15	6815,20	37660,71	734,44	7594,50	13204,94	259224,94
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku	3149872,66	109043,20	240516,44	440271,66	920940,12	631893,50	5492537,58
Wartość netto na początek roku	4771948,40	49221,05	72669,05	1022,97	22783,50	30328,79	4947973,76
Wartość netto na koniec roku	4578733,25	42405,85	35008,34	288,53	15189,00	17123,85	4688748,82

4.3. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
<input type="checkbox"/> Nieplanowych odpisów amortyzacyjnych dokonano w związku ze sprzedażą nie w pełni umorzonych środków trwałych	0,00	0,00

4.4. Należności

Wyszczególnienie	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
Należności bieżące:		
• z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
• pozostałe należności – m.in. pożyczki z ZFŚS	9718,20	10692,00
Należności przeterminowane:	0,00	0,00
Należności netto ogółem	9718,20	10692,00

4.5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:

Wyszczególnienie	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
Ogółem	0,00	0,00

5. Uzupelniające dane o pasywach bilansu

Fundusz Instytucji Kultury odzwierciedla wartość mienia wydzielonego dla instytucji kultury w momencie jej utworzenia i ulega zwiększeniu o wartość niepodlegających amortyzacji aktywów trwałych sfinansowanych z dotacji lub otrzymanych nieodpłatnie oraz zmniejszeniu o wartość niepokrytej straty netto na funduszu rezerwowym.

Fundusz rezerwowy jest tworzony z zysku netto za poprzedni rok obrotowy i przeznaczona się na pokrycie strat instytucji. Jeżeli strata netto jest wyższa niż fundusz rezerwowy pozostałą jej część pokrywa się z funduszu instytucji kultury.

5.1a. Fundusz Instytucji Kultury

Zmiany w ciągu roku:	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
Stan na początek roku obrotowego	0,00	106194,36
Zwiększenie	6854343,82	0,00
Zmniejszenie	6748149,46	19112,96
Stan na koniec roku obrotowego	106194,36	87081,40

5.1b. Fundusz rezerwowy

Zmiany w ciągu roku:	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
Stan na początek roku obrotowego	0,00	0,00
Zwiększenie	1676312,81	19112,96
Zmniejszenie	1676312,81	19112,96
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00

5.2. Wynik finansowy netto

Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. w wysokości 19 112,96 zł pomniejszyła Fundusz Instytucji Kultury.

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. w wysokości 1357,70 zł zostanie przekięgowany po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego na zwiększenie Funduszu rezerwowego.

5.3. Zobowiązania

Wyszczególnienie	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
Zobowiązania bieżące:		
• z tytułu dostaw i usług	12429,49	16938,90
• z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00
• z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00
• z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
• wobec Urzędu Miejskiego	292,80	292,80
• pozostałe zobowiązania	0,00	2960,75
Zobowiązania przeterminowane:	0,00	0,00
Zobowiązania ogółem	12722,29	20192,45

5.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	31 grudnia 2015	31 grudnia 2016
• Dotacja MNiSzW – Projekt „Bibliotheca Tessinensis”	15432,58	0,00
• Dotacja NIA- Projekt „Digitalizacja”	10012,50	0,00
• Dotacja –Projekt „Zaolzie teraz”	4835,35	4029,45
• Dotacja NIA- Projekt „Digitalizacja etap III”	55098,83	31485,04
• Rozliczenia międzyokresowe przychodów-zbiorczo	4844445,02	4632385,47
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	4929824,28	4667899,96

5.5. Zobowiązania warunkowe**(a) Gwarancje i poręczenia**

Książnica Cieszyńska nie udzieliła w 2016 roku gwarancji i poręczeń.

(b) Sprawy sądowe

Na dzień 31 grudnia 2016 r. przeciw Książnicy Cieszyńskiej nie toczyły się żadne sprawy sądowe.

(c) Pozostałe zobowiązania warunkowe

1. Weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową dla Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w Warszawie na zabezpieczenie wykonania umowy nr 39/PL0028/EOG/2007 z dnia 21.03.2007 o dofinansowanie projektu „Ochrona i konserwacja cieszyńskiego dziedzictwa piśmienniczego” ze środków Mechanizmu Finansowego EOG na kwotę 6 614 892,00 zł

6. Uzupełniające dane o elementach rachunku zysków i strat

6.1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży za rok 2015	Przychody ze sprzedaży za rok 2016
Sprzedaż wydawnictw	1365,00	3943,00
Lekcje biblioteczne	650,00	1355,00
Wpływy z wystaw	1146,00	1155,00
Pozostałe usługi	731,70	950,70
Dotacja z Urzędu Miasta-podmiotowa	1028875,78	1014403,20
Dotacja z Urzędu Miasta-celowa na projekt „Udostępnienie...”	0,00	18804,14
Dotacja MNiSzW – „Bibliotheca Tessinensis	110820,00	63274,50
Dotacja NIA- „Digitalizacja”	39675,00	0,00
Ogółem przychody ze sprzedaży	1183263,48	1103885,54

6.2. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
Zużycie materiałów i energii	164410,74	170051,78
Usługi obce	190379,90	140627,48
Podatki i opłaty	28340,60	27943,40
Wynagrodzenia	681182,24	624577,34
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	136813,68	138832,66
Amortyzacja	283395,82	259224,94
Pozostałe	23964,67	21495,81
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem koszty	1508487,65	1382753,41

6.3. Działalność zaniechana

W trakcie roku obrotowego od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 r. Książnica Cieszyńska nie zaniechała prowadzenia jakiegokolwiek działalności.

6.4. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
Pozostałe przychody- wartość zaliczona w przychody do wysokości amortyzacji	265161,32	246491,74
Wynajem pomieszczeń	32136,00	32136,00
Pozostałe przychody operacyjne	6981,18	149,00
Pozostałe przychody operacyjne	304278,50	278776,74

6.5. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
Nieplanowane odpisy amortyzacyjne	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
Niezamortyzowana wart środka trwałego	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

6.6. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
Odsetki z rachunków bankowych	1834,82	1463,19
Przychody finansowe	1834,82	1463,19

6.7. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
Inne (różnice kursowe)	2,11	14,36
Odsetki	0,00	0,00
Koszty finansowe	2,11	14,36

7. Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	2015 rok	2016 rok
Środki pieniężne w kasie	513,20	611,59
Środki pieniężne w banku	81656,93	87828,62
- Bieżący rachunek bankowy	59,43	17549,55
- Rachunek środków FŚS	2899,12	2934,52
- Pozostałe rachunki bankowe, w tym:	78698,38	67344,55
• <i>Depozyty dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy</i>	<i>0,00</i>	<i>2960,75</i>
Ogółem środki pieniężne	82170,13	88440,21

17.03.2017

GŁÓWNY KSIĘGOWY
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ*Golasowska*
mgr Beata GolasowskaDYREKTOR
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ*Szelong*
mgr Krzysztof Szelong