

z dnia 29 kwietnia 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej  
w Konstancinie-Jeziornie za rok 2014**

Na podstawie art.53 ust.1 w związku z art.2 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U z 2013 r. poz.330 ze zm.), art.18 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity : Dz.U. z 2013 r. poz.594 ze zm.), art.8 ust.2 pkt.2 w związku z art.2 ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (tekst jednolity: Dz.U. z 2012 r. poz.642 ze zm.) oraz art. 9 i art. 10 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity: Dz.U. z 2012 r. poz.406 ze zm.) i § 14 ust.4 w związku z § 2 ust.1 Statutu Biblioteki Publicznej w Konstancinie-Jeziornie przyjętego Uchwałą Nr 551/VI/43/2014 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 26 marca 2014 r., Rada Miejska Konstancin-Jeziorna uchwala, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Konstancinie-Jeziornie za rok 2014 sporządzone za okres od dnia 1 stycznia 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r., w tym:

- bilans zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 74.544,71 złotych, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 1.459,57 złotych, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- informację dodatkową, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykazana w sprawozdaniu za rok 2014 strata netto w kwocie 1.459,57 złotych zostanie pokryta zyskiem z roku 2015.

**§ 3.** Wykonanie Uchwały powierza Burmistrzowi Gminy Konstancin-Jeziorna.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY MIEJSKIEJ**  
  
**Andrzej Cieślowski**

## UZASADNIENIE

**do Uchwały Nr 77/VII/7/2015 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 29 kwietnia 2015 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej w Konstancinie-Jeziornie za rok 2014.**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.) roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, którym dla Biblioteki Publicznej jest Rada Miejska Konstancin-Jeziorna.

Zatwierdzenie sprawozdania przez organ zatwierdzający powinno nastąpić nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
*Andrzej Dębiński*  
Andrzej Dębiński

## BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2014 r.

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2013	2014			2013	2014
A	<b>Aktywa trwałe</b>	60 541,63	58 811,95	A	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	72 423,62	70 964,05
I	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	I	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	72 809,08	72 809,08
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2	Wartość firmy			III	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	1 862,90	1 862,90
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
II	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	60 541,63	58 811,95	VI	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
	<b>Środki trwałe</b>	60 541,63	58 811,95	VII	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		-2 248,36
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	<b>Zysk (strata) netto</b>	-2 248,36	-1 459,57
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	60 541,63	58 811,95	IX	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	4 599,30	3 580,66
d)	środki transportu			I	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	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	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	4 599,30	3 580,66
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- 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	366,89	1 603,85
V	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		



<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>16 481,29</b>	<b>15 732,76</b>	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	366,89	1 603,85
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		– do 12 miesięcy	366,89	1 603,85
1	Materiały				– powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 251,00</b>	<b>1 590,16</b>	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	4 232,41	1 976,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	– do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe – długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne				– krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	3 251,00	1 590,16				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00				
	– do 12 miesięcy						
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne	3 251,00	1 590,16				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>7 327,91</b>	<b>7 079,10</b>				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 327,91	7 079,10				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 327,91	7 079,10				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 327,91	7 079,10				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 902,38</b>	<b>7 063,50</b>				
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A I-B)</b>	<b>77 022,92</b>	<b>74 544,71</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A I-B)</b>	<b>77 022,92</b>	<b>74 544,71</b>

W zastępstwie  
Główniej Księgowej

mgr Katarzyna Sobiczewska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych) 26.03/2015 r.

Dyrektor Biblioteki Publicznej  
w Konstancinie-Jeziornie

mgr Ewa Rewkowska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowym, wszystkich członków tego organu)

Andrzej Cieślowski

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr... 77/VII/7/2015  
Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna  
dnia 29 kwietnia 2015

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	897 006,60	949 960,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	897 006,60	949 960,00
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		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	919 635,23	973 398,77
I	Amortyzacja	6 704,49	1 729,68
II	Zużycie materiałów i energii	151 275,74	148 282,20
III	Usługi obce	37 045,75	48 979,91
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 453,77	2 057,77
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	599 338,91	646 132,06
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	120 635,97	124 209,86
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 180,60	2 007,29
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>-22 628,63</b>	<b>-23 438,77</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>26 479,85</b>	<b>25 870,46</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	14 000,00	13 950,00
III	Inne przychody operacyjne	12 479,85	11 920,46
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>7 231,85</b>	<b>4 888,55</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	7 231,85	4 888,55
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>-3 380,63</b>	<b>-2 456,86</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 137,68</b>	<b>1 009,21</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 137,68	1 009,21
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>5,41</b>	<b>11,92</b>
I	Odsetki, w tym:	5,41	11,92
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>	<b>-2 248,36</b>	<b>-1 459,57</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	<b>-2 248,36</b>	<b>-1 459,57</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>	<b>-2 248,36</b>	<b>-1 459,57</b>

W zastępstwie  
Główniej Księgowej  
mgr Katarzyna Sobiechowska



PP/1012712

2015-03-30 09 05 00

Urząd Miasta i Gminy Konstancin-Jeziorna

Dyrektor Biblioteki Publicznej  
w Konstancinie-Jeziornie

mgr Ewa Rejkowska

PRZEWODNICZĄCY

odpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka jest organem wieloosobowym, w wszystkich członków tego organu

Andrzej Cieślowski

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

26.03.2015 r.



## **Biblioteka Publiczna w Konstancinie-Jeziornie**

05-520 Konstancin-Jeziorna  
ul. Świetlicowa 1

---

### **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

sprawozdania finansowego za rok 2014 Biblioteki Publicznej w Konstancinie-Jeziornie 05-520 Konstancin-Jeziorna ul. Świetlicowa 1.

I.

1. Stan wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych i umorzeń zawiera załącznik nr 1.
2. Gruntów użytkowanych wieczystość wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na dzień 31.12.2014 r. jednostka nie posiada.
3. Wartość niezamortyzowanej modernizacji w obcym środki trwałym użytkowanym przez jednostkę nieodpłatnie wynosi 58 811,95 zł.
4. Jednostka nie osiągnęła zysku w roku 2014. stratę za rok 2013. w wysokości 2 248,36 zł proponuje się pokryć funduszem zapasowym w jego wysokości tj 1862,90zł, pozostałą część straty tj. 385,46 zł proponuję się pokryć zyskiem przyszłych okresów.
5. Stratę za rok 2014. w wysokości 1 459,57 zł proponuje się pokryć zyskiem przyszłych okresów.
6. Informacje o stanie rezerw zawiera załącznik nr 2.
7. Odpisy aktualizujące w 2014 r. nie wystąpiły.
8. Zobowiązania i należności długoterminowe nie wystąpiły.

II.1.Stan zatrudnienia wynosił:

➤ stan osobowy:	18
➤ stan etatów:	13,75
w tym:	
• na stanowisku kierowniczym:	1,00
• na stanowiskach bibliotekarskich:	9

- na pozostałych stanowiskach( administracja, obsługa): 3,75

### III.

#### 1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku bieżącego :

- skorygowano wartość funduszu podstawowego zgodnie ze stanem na dzień 01.01.2012 r. wartości przekazanego majątku zgodnie ze zmienionym zapisem art.29 ust. 2-4 Ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( t.j.Dz.U. z 2001 r. Nr 13 poz 123 z późn. zm) do kwoty 72 809,08 zł. Kwota 1 109,84 stanowi fundusz zapasowy.
- rozliczono stratę 2011r w wysokości 7 370,63 zł zyskiem 2012 r w wysokości 8 123,69 zł, a różnicę w wysokości 753,06 zł przeniesiono na fundusz zapasowy


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

3. Zmiany zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które wywarły istotny wpływ na sytuację majątkową i wynik finansowy jednostki - nie wystąpiły.

### IV.

1. Niepewność co do kontynuacji działalności nie występuje.

W zastępstwie  
Główniej Księgowej

  
mgr Katarzyna Sobiczewska

26.03.2015

Dyrektor Biblioteki Publicznej  
w Konstancinie-Jeziornie

  
mgr Ewa Rewkowska

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
  
Andrzej Cieślowski