

z dnia 21 maja 2014 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej  
w Konstancinie-Jeziornie za rok 2013**

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 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) i § 1 ust.2 Statutu Biblioteki Publicznej w Konstancinie-Jeziornie przyjętego Uchwałą Nr 31/IV/3/2003 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 17 lutego 2003 r. w sprawie zmiany organizacyjno - prawnej i nadania statutu instytucji upowszechniania kultury, zmienionego Uchwałą Nr 551/VI/43/2014 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 26 marca 2014 r., Rada Miejska Konstancin-Jeziorna uchwala, co następuje :

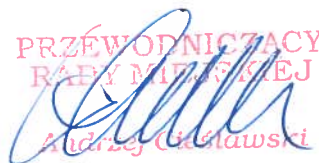
§ 1. Zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Konstancinie-Jeziornie za rok 2013 sporządzone za okres od dnia 1 stycznia 2013 r. do dnia 31 grudnia 2013 r., w tym:

- bilans zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 77.022,92 złotych, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 2.248,36 złotych, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- informację dodatkową, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykazana w sprawozdaniu za rok 2013 strata netto w kwocie 2.248,36 złotych zostanie pokryta zyskiem z przyszłych okresów.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

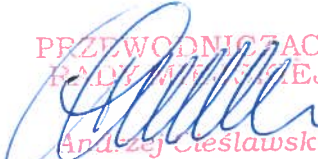
PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
  
Andrzej Góralowski

## UZASADNIENIE

**do Uchwały Nr 580/VI/44/2014 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 21 maja 2014 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej w Konstancinie-Jeziornie za rok 2013.**

Na podstawie art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 330) 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 m-cy od dnia bilansowego.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
  
Andrzej Cieślowski

## BILANS

sporządzony na dzień: ..... 31

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		2012	2013			2012	2013
A	Aktywa trwałe	67 246,12	60 541,63	A	Kapitał (fundusz) własny	74 671,98	72 423,62
I	Wartości niematerialne i prawne	1 862,89	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	73 948,92	72 809,08
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	1 862,89		IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		1 862,90
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	65 383,23	60 541,63	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwy		
1	Środki trwałe	65 383,23	60 541,63	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	7 570,63	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	8 116,91	-22 836,36
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 271,39	60 541,63	IX	Odpisy z zysku netto w celu obrótowe (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 111,84	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 571,93	4 599,30
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	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 - długoterminowa	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- krótkoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy - długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowe		
2	Od pozostałych jednostek			III	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
1	nieruchomości			2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			a)	kredyty i pożyczki		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udziały lub akcje			d)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	9 571,93	4 599,30
	- udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: - do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje			b)	inne		
	- inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek	2 942,88	366,89
	- udzielone pożyczki			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne inwestycje długoterminowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	16 997,79	16 481,29	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 942,88	366,89
I	Zapasy	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	2 942,88	366,89
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		
II	Należności krótkoterminowe	13 104,11	3 251,00	i)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	6 629,05	4 232,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne				- długoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	13 104,11	3 251,00		- krótkoterminowe		
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	9 776,11					
c)	inne	3 328,00	3 251,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 893,68	7 327,91				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 893,68	7 327,91				
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	3 893,68	7 327,91				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 893,68	7 327,91				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
V	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 902,38				
	<b>AKTYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>84 243,91</b>	<b>77 022,92</b>		<b>PASYWA razem</b> (suma poz. A i B)	<b>84 243,91</b>	<b>77 022,92</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Anna Zdulska

6.10.2014

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIĘJSKIEJ

Andrzej Cieslowski

Dyrektor Biblioteki Publicznej  
w Konstancji-Jeziornie

Elżbieta Kowalska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: z

Wiersz	Wyszczególnienie	dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	856 000,00	897 006,60
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	856 000,00	897 006,60
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	Koszty działalności operacyjnej	880 356,59	91 635,23
I	Amortyzacja	9 425,85	6 704,49
II	Zużycie materiałów i energii	136 385,43	151 275,74
III	Usługi obce	40 759,07	37 045,75
IV	Podatki i opłaty, w tym:	137,85	2 453,77
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	573 141,29	599 338,91
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	115 817,41	120 635,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 689,69	2 180,60
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	9	62 163
D	Pozostałe przychody operacyjne	37 020,77	26 479,85
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	12 000,00	14 000,00
III	Inne przychody operacyjne	25 020,77	12 479,85
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 011,87	7 231,85
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 652,31	-3 380,63
G	Przychody finansowe	1 471,38	1 137,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	1 471,38	1 137,68
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	5,41
I	Odsetki, w tym:		5,41
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F - G - H)	8 123,69	-2 248,36
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I + J)	8 123,69	-2 248,36
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	8 123,69	-2 248,36

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*[Podpis]*  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
*[Podpis]*  
Anatol Ciesławski

Wzrost: 170 cm  
Ciężar ciała: 70 kg  
Ciężar ciała: 70 kg

(Data i podpis kierownika jednostki a jeżeli jest to organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

(Data i podpis kierownika jednostki a jeżeli jest to organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## Biblioteka Publiczna w Konstancinie-Jeziornie

05-520 Konstancin-Jeziorna  
ul. Świetlicowa 1

---

### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

sprawozdania finansowego za rok 2013 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 wieczystie wprowadzonych do ewidencji środków trwałych na dzień 31.12.2012 r. jednostka nie posiada.
3. Wartość niezamortyzowanej modernizacji w obcym środki trwałym użytkowanym przez jednostkę nieodpłatnie wynosi 60 541,63 zł.
4. Stratę roku 2013 r. w wysokości 2 248,36 zł proponuje się pokryć zyskiem przyszłych okresów.
5. Informacje o stanie rezerw zawiera załącznik nr 2.
6. Odpisy aktualizujące w 2013 r. nie wystąpiły.
7. Zobowiązania i należności długoterminowe nie wystąpiły.

II.1. Stan zatrudnienia wynosi:

➤ stan osobowy:	19
➤ 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.
- zyskiem z 2012 r.w wysokości 8 123,69 zł rozliczono stratę 2011r. w wysokości 7 370,63 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.

GŁÓWNY KASIEROWY

*Anna Zdulska*  
mgr Anna Zdulska

26.10.2014

Dyrektor Biblioteki Publicznej  
w Konstancinie-Jeziornie

*Ewa Wiewkowska*  
mgr Ewa Wiewkowska

PRZEWODNICZĄCY  
RODY MIEJSKIEJ.

*Andrzej Ciesławski*  
Andrzej Ciesławski