

Zarządzenie nr RAG.0050. ...<sup>86</sup>... 2014

Burmistrza Łomianek

z dnia ...<sup>30</sup>...<sup>września</sup>...<sup>2014</sup>.....

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok instytucji kultury  
– Biblioteki Publicznej w Łomiankach

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz 594) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe instytucji kultury – Biblioteki Publicznej w Łomiankach za rok 2013.

§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
BURMISTRZ  
Tomasz Dąbrowski

Załącznik  
do zarządzenia nr RAG.0050.86.2014  
Burmistrza Łomianek  
z dnia 30 czerwca 2014 r.

**Sprawozdanie finansowe instytucji kultury**  
**- Biblioteki Publicznej w Łomiankach**

## Dodatkowe Informacje i Objasnienia

### 1. Szczegółowy zakres zmian grup środków trwałych

Środki trwałe	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1. Maszyny i urządzenia	106 202,68	15 145,31	31 085,25	90 262,74
2. Środki transportu	---	---	---	---
3. Pozostałe środki trwałe	153 624,67	1 617,80	---	155 242,47
<b>Razem</b>	<b>259 827,35</b>	<b>16 763,11</b>	<b>31 085,25</b>	<b>245 505,21</b>

### Umorzenie środków trwałych

Środki trwałe	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1. Maszyny i urządzenia	106 202,68	15 145,31	31 085,25	90 262,74
2. Środki transportu	---	---	---	---
3. Pozostałe środki trwałe	153 624,67	1 617,80	---	155 242,47
<b>Razem</b>	<b>259 827,35</b>	<b>16 763,11</b>	<b>31 085,25</b>	<b>245 505,21</b>

### 2. Wartości niematerialne i prawne

Stan na początek roku	31 167,92
Przychody	2 375,48
Stan na koniec roku	33 543,40

### 3. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Stan na początek roku	31 167,92
Przychody	1 609,19
Stan na koniec roku	32 777,11

### 4. Szczegółowy zakres zmian zbiorów bibliotecznych

Zbiory	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Zbiory biblioteczne	706 384,25	63 521,72	3 664,54	766 241,43
<b>Razem</b>	<b>706 384,25</b>	<b>63 521,72</b>	<b>3 664,54</b>	<b>766 241,43</b>

## Umorzenie zbiorów bibliotecznych

Zbiory	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Zbiory biblioteczne	706 384,25	63 521,72	3 664,54	766 241,43
<b>Razem</b>	<b>706 384,25</b>	<b>63 521,72</b>	<b>3 664,54</b>	<b>766 241,43</b>

## 4. Propozycja pokrycia straty z 2013

- Z zysków lat ubiegłych

## 5. Kapitał

- Zmiany kapitałów przedstawiają się następująco:

• Kapitał podstawowy	
Stan na początek roku	8 660,91
Stan na koniec okresu	8 660,91
• Kapitał zapasowy	
Stan na początek okresu	187 891,64
Zmniejszenia	
- strata 2012	101 515,25
Stan na koniec roku	86 376,39

## 6. Zobowiązania

Podział zobowiązań w/g przewidywanego okresu spłaty

Zobowiązania ogółem	4 054,63
W tym: o okresie spłaty do 1 roku	4 054,63
• Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	922,13
• Zobowiązania z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczenia społeczne oraz inne	3 132,50
7. Przychody, w tym:	783 383,64
Dotacje	720 000,00
inne	63 383,64

## 8. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu

10

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>		766,29	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b> (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	95 037,30	64 401,16
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>		766,29	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	8 660,91	8 660,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		766,29	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	187 891,64	86 376,39
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>			<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)			<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	-101 515,25	-30 636,14
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b> (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					



B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	101 638,75	67 689,50	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	6 601,45	4 054,63
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>			<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>	1 322,08	1 351,20	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	1 322,08	1 351,20	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	22,70	51,73	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	22,70	51,73	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>	6 601,45	4 054,63
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 299,38	1 299,47	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	100 316,67	66 338,30	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	100 316,67	66 338,30	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	6 601,45	4 054,63
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 770,42	922,13
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	1 770,42	922,13
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 697,00	3 132,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	100 316,67	66 338,30	h) z tytułu wynagrodzeń	134,03	0,50
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	100 316,67	66 338,30	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	101 638,75	68 455,79	<b>PASYWA RAZEM</b>	101 638,75	68 455,79

Zatwierdził: Dyrektor Grażyna Kozłowska

31-03-2014

Miejscowość Łomianki  
Sporządził: Małgorzata Gardyszewska

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS  
<http://www.ips-infor.com.pl/>

Główny Księgowy  
Małgorzata Gardyszewska

D Y R E K T O R

mgr Grażyna Kozłowska

Nazwa przedsiębiorstwa  
Biblioteka Publiczna  
Wiejska 12a  
05-092 Łomianki

## Rachunek zysków i strat

za 2013

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	700 000,00	720 000,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	700 000,00	720 000,00
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. Koszty działalności operacyjnej</b>	848 499,04	814 019,78
I. Amortyzacja	111 740,83	81 450,01
II. Zużycie materiałów i energii	68 499,25	53 979,22
III. Usługi obce	70 269,14	67 233,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	492 923,77	502 199,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	97 666,04	103 404,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 400,01	5 752,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	-148 499,04	-94 019,78
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	23 899,58	45 467,08
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	23 899,58	27 854,00
III. Inne przychody operacyjne		17 613,08
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	-124 599,46	-48 552,70
<b>G. Przychody finansowe</b>	23 084,21	17 916,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	8 023,21	1 886,91
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	15 061,00	16 029,65
<b>H. Koszty finansowe</b>	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	-101 515,25	-30 636,14
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	-101 515,25	-30 636,14
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	-101 515,25	-30 636,14

Miejscowość Łomianki

, dnia 31-03-2014

Zatwierdził: Dyrektor Grażyna Kosińska

Sporządził: Małgorzata Gardyszewska  
Główny Księgowy

Małgorzata Gardyszewska

DYREKTOR

mgr Grażyna Kosińska