

Projekt Uchwały  
z dnia 2018 r.

**UCHWAŁA Nr .....**  
**RADY GMINY CIEPŁOWODY**  
**z dnia .....**

W sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach za 2017 r.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm. ) art. 53 i art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 395 )

Rada Gminy Ciepłowody uchwała co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach za 2017 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z :
  - 1) Bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2017 r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie 27.538,32 zł
  - 2) Rachunku zysków i strat , sporządzonego za okres od 01.01.2017r do 31.12.2017 r. wykazujący zysk (strata) w kwocie 3.101,04 zł
  - 3) Informacji dodatkowej

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ciepłowody

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## Uzasadnienie

do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Ciepłowody z dnia  
.....

Zgodnie z art.18 ust.2 pkt 15 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm. ) do wyłącznej właściwości rady gminy należy stanowienie w innych sprawach zastrzeżonych do kompetencji rady gminy. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( tekst jednolity Dz.U. z 2018 poz. 395 ) w art. 53 ust. 1 nakłada obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego jednostki przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego, jakim jest Rada Gminy Ciepłowody.

CIĘTŃNIA  
Biblioteka Publiczna  
67-211 Ciepłowodny

**Wprowadzenie**  
**do sprawozdania finansowego**  
**Gminnej Biblioteki Publicznej**  
**w Ciepłowodach**  
**za 2017 r.**

**1. Nazwa instytucji i adres**

Gminna Biblioteka Publiczna w Ciepłowodach

ul. Szkolna 2

57-211 Ciepłowody.

NIP 8871636685

REGON 890522605

**2. Organ założycielski**

Gmina Ciepłowody

**3. Forma prawna**

Samorządowa instytucja kultury

**4. Organ prowadzący rejestr**

Gmina Ciepłowody

Gminna Biblioteka Publiczna została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury dnia 30.12.2000 r. pod pozycją nr 1

**5. Przedmiot działalności:**

- Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn.zm. )

- Ustawa z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz.U. z 2001 r. Nr 13, poz. 123 z póź.zm)

- Statut stanowiący załącznik do Uchwały Rady Gminy Nr 127/XX/2000 z dnia 15.12.2000 r.

Przedmiotem działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach, zgodnie z jej statutem jest rozwijanie i zaspakajanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie i rozwijanie kultury.

**6. Sprawozdanie finansowe** za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. jest jednostkowym obejmującym dane dot. Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania.

**Przyjęte zasady rachunkowości** przy sporządzaniu sprawozdania za 2017 r. Instytucja prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości

Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości art. 5 ust.1 i art. 28 ust. 1 ( Dz.U. z 2016 poz. 1047 )

a) Aktywa obrotowe – materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby nie są magazynowane i bezpośrednio z zakupu odpisywane w koszty,

b) Zobowiązania krótkoterminowe zostały uregulowane do 31.12.2017 r.

c) Ustalenie wyniku finansowego następuje w oparciu o rachunek zysków i strat

d) Biblioteka zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie finansowe zawierające bilans, rachunek zysków i strat, oraz informację dodatkową, w której przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy

6. Gminna Biblioteka Publiczna w Ciepłowodach koszty działalności i zobowiązania pokrywa z otrzymanej dotacji z budżetu Gminy Ciepłowody w wys. 70.867 zł
7. W okresie sprawozdawczym od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. Gminna Biblioteka Publiczna w Ciepłowodach uzyskała przychody w kwocie 70.867 zł plus dotacja z Ministerstwa Kultury 6.000 zł, inne 13,05 zł (sprzedaż książek) i poniosła koszty na bieżącą działalność statutową w wysokości 73.779,01 zł

#### 8. Specyfikacja przychodów uzyskanych w 2017 r

- dotacja Gminy Ciepłowody – 70.867 zł
- dotacja celowa – 6.000 zł
- inne – 13,05 zł
- Pozostałe środki – 24.357,59 zł ( stan na początek roku )

#### Struktura procentowa przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2017	%
1.	Dotacja z budżetu Gminy Ciepłowody	70.867	70,00
2.	Dotacja z Ministerstwa kultury	6.000	5,93
3.	Inne	13,05	0,01
4.	Środki na początek roku	24.357,59	24,06
Ogółem przychody		101.237,64 zł	

9. **Struktura zatrudnienia** w Gminnej Bibliotece Publicznej w Ciepłowodach : na dzień 31.12.2017 r. zatrudniała 2 osoby, w tym 1 osoba na podstawie umowy zlecenie
- 1 etat Bibliotekarz Gminnej Biblioteki Publicznej w Ciepłowodach
  - księgowa – umowa zlecenie

#### 12. Analiza poniesionych kosztów:

- a) Wynagrodzenia pracowników – 33.148,04 zł
- b) składki ZUS i Fundusz Pracy – 5.611,54 zł

c) świadczenie urlopowe – 1.185,66 zł

d) zakup usług – 5.589,06 zł

w tym: - usługi bankowe – 522 zł

- zapłata za telefon i Internet 984,91 zł

- opłata pocztowa – 203,10 zł

- licencja na program biblioteczny – 2.214 zł

- szkolenia – 650 zł

- panel sterowania – 549 zł

- program antywirus 166,05 zł

- teatrzyk – 300 zł

e) zakup materiałów i wyposażenia – 28.060,42 zł

w tym: - zakup książek – 14.000 zł

- zakup mat.biurowych – 596,16 zł

- zakup środków czystości – 184,51 zł

- prenumerata czasopism – 1.320,96 zł

- inne ( nagrody na konkursy, zdjęcia ) – 2.001,79 zł

- zakup komputerów – 9.957 zł

f) delegacje – 184,29 zł

Razem koszty: 53.393,90 zł zł

### **Zbiory biblioteczne ( w tym zakup nowości wydawniczych )**

W gminnej Bibliotece Publicznej w Ciepłowodach na dzień 31.12.2017 r. księgozbiór liczył 20.982 wol. W roku sprawozdawczym księgozbiór powiększył się o 1167 wol. Na kwotę 17.903,28 zł.

Główny księgowy

Barbara Gerlach

**BIBLIOTEKARZ**  
Małosięc  
Iwona Małosięc

0	1	2	0	1	2	
B. AKTYWA OBROTOWE (w.38+44+57+74)	37	24.437,28	27.538,32	2. Wobec pozostałych jednostek (w.109 do 112 i 115 do 119)	108	
I. Zapasy (39 do 43)	38			a) kredyty i pożyczki	109	
1. Materiały	39			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110	
2. Półprodukty i produkty w toku	40			c) inne zobowiązania finansowe	111	
3. Produkty gotowe	41			d) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności (w. 113+114)	112	
4. Towary	42			- do 12-tu miesięcy	113	
5. Zaliczki na towary	43			- powyżej 12-tu miesięcy	114	
II. Należności krótkoterminowe (w. 45+50)	44			e) zaliczki otrzymane na dostawy	115	
1. Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45			f) zobowiązania wekslowe	116	
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w.47+48)	46			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	
- do 12-tu miesięcy	47			h) z tytułu wynagrodzeń	118	
- powyżej 12-tu miesięcy	48			i) inne	119	
b) inne	49			3. Fundusze specjalne	120	
2. Należności od pozostałych jednostek (w.51+54+55+56)	50			IV. Rozliczenia międzyokresowe (w. 122+123)	121	
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w.52+53)	51			1. Ujemna wartość firmy	122	
- do 12-tu miesięcy	52			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (w.124+125)	123	
- powyżej 12-tu miesięcy	53			- długoterminowe	124	
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54			- krótkoterminowe	125	
c) inne	55					
d) dochodzone na drodze sądowej	56					
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.58+73)	57	24.437,28	27.538,32			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (w.59+64+69)	58					
a) w jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59					
- udziały lub akcje	60					
- inne papiery wartościowe	61					
- udzielone pożyczki	62					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63					
b) w pozostałych jednostkach (w.65 do 68)	64					
- udziały lub akcje	65					
- inne papiery wartościowe	66					
- udzielone pożyczki	67					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	24.437,22	27.538,32			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	24.437,28	27.538,32			
- inne środki pieniężne	71					
- inne aktywa pieniężne	72					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74					
AKTYWA RAZEM (w.1+37)	75	24.437,28	27.538,32	RAZEM PASYWA (w. 77+87)	126	24.437,28 27.538,32

23 03 2018  
 .....dn.  
 miejscowość i data

Główny księgowy  
 .....  
 data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

BIBLIOTEKARZ  
 Małgorzata  
 Iwona Małozieć  
 .....  
 data i podpis kierownika jednostki

## BILANS

sporządzony na dzień

31.12.2017

1797

w zł.

AKTYWA		Stan na:		PASYWA		Stan na:	
		poprzedni	bieżący			poprzedni	bieżący
0		2016	rok 2017	0		2016	rok 2017
A. AKTYWA TRWAŁE (w. 2+7+16+19+34)	1			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (w. 77-78-79+80+81+82-/+83-/+84)	76	24.437,28	27.538,32
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 3 do 6)	2			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	16.317,12	24.437,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	4			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
4. Załączka na wartości niematerialne i prawne	6			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 8+14+15)	7			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe (w.9 do 13)	8			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9			VIII. Zysk (strata) netto	84	8.120,10	3.101,04
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (w. 87+95+102+121)	86		
d) środki transportu	12			I. Rezerwy na zobowiązania (w.88+89+92)	87		
e) inne środki trwałe	13			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Środki trwałe w budowie	14			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (w.90+91)	89		
3. Załączki na środki trwałe w budowie	15			- długoterminowe	90		
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	16			- krótkoterminowe	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy (w. 93+94)	92		
2. Od pozostałych jednostek	18			- długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20+21+22+33)	19			- krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	22			2. Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
a) w jednostkach powiązanych (w.24 do 27)	23			a) kredyty i pożyczki	98		
- udziały lub akcje	24			b) z tytułu emisji dłużoter. papierów wartościowych	99		
- inne papiery wartościowe	25			c) inne zobowiązania finansowe	100		
- udzielone pożyczki	26			d) inne	101		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe (w.103+108+120)	102		
b) w pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28			1. Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
- udziały lub akcje	29			a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności (w. 105+106)	104		
- inne papiery wartościowe	30			- do 12-tu miesięcy	105		
- udzielone pożyczki	31			- powyżej 12-tu miesięcy	106		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34						
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	35						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36						



# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 2014

1198/f

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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>	<b>53.893,90</b>	<b>43.449,01</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	15.758,43	26.992,63
III	Usługi obce	3.139,94	6.630,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	28.645,20	34.333,67
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5.834,33	5.611,54
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16,00	184,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>61.514,00</b>	<b>46.880,05</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>61.514,00</b>	<b>46.880,05</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	61.514,00	46.880,05
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>8.120,10</b>	<b>5.101,04</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– 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>8.120,10</b>	<b>5.101,04</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I – J)</b>	<b>8.120,10</b>	<b>5.101,04</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>8.120,10</b>	<b>5.101,04</b>

23.03.2014 Główny Księgowy  
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
 Barbara Gerlach

BIBLIOTEKARZ  
 Matysze  
 Iwona Matysze

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

Województwo Lubelskie  
Urząd Marszałkowski  
Urząd Wojewódzki

## BILANS

sporządzony na dzień

31.12.2017

1797/

w zł.

AKTYWA		Stan na:		PASYWA		Stan na:	
		poprzedni rok	bieżący rok			poprzedni rok	bieżący rok
0		2016	2017	0		2016	2017
A. AKTYWA TRWAŁE (w. 2+7+16+19+34)	1			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (w. 77-78-79+80+81+82+83+84)	76	24.437,28	27.538,32
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 3 do 6)	2			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	16.317,12	24.437,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	4			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
4. Załączka na wartości niematerialne i prawne	6			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 8+14+15)	7			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe (w. 9 do 13)	8			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	9			VIII. Zysk (strata) netto	84	8.120,10	3.101,04
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (w. 87+95+102+121)	86		
d) środki transportu	12			I. Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
e) inne środki trwałe	13			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Środki trwałe w budowie	14			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+91)	89		
3. Załączki na środki trwałe w budowie	15			- długoterminowe	90		
III. Należności długoterminowe (w. 17+18)	16			- krótkoterminowe	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy (w. 93+94)	92		
2. Od pozostałych jednostek	18			- długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20+21+22+33)	19			- krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95		
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	22			2. Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
a) w jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23			a) kredyty i pożyczki	98		
- udziały lub akcje	24			b) z tytułu emisji dłużoter. papierów wartościowych	99		
- inne papiery wartościowe	25			c) inne zobowiązania finansowe	100		
- udzielone pożyczki	26			d) inne	101		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 103+108+120)	102		
b) w pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28			1. Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
- udziały lub akcje	29			a) z tytułu dostaw i usług w okresie wymagalności (w. 105+106)	104		
- inne papiery wartościowe	30			- do 12-tu miesięcy	105		
- udzielone pożyczki	31			- powyżej 12-tu miesięcy	106		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33						
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34						
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku	35						
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36						

0	1	2	0	1	2
B. AKTYWA OBROTOWE (w.38+44+57+74)	37	24.437,22	27.538,32	2. Wobec pozostałych jednostek (w.109 do 112 i 115 do 119)	108
I. Zapasy (39 do 43)	38			a) kredyty i pożyczki	109
1. Materiały	39			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110
2. Półprodukty i produkty w toku	40			c) inne zobowiązania finansowe	111
3. Produkty gotowe	41			d) z tytułu dostaw i usług, w okresie wymagalności (w. 113+114)	112
4. Towary	42			- do 12-tu miesięcy	113
5. Zaliczki na towary	43			- powyżej 12-tu miesięcy	114
II. Należności krótkoterminowe (w. 45+50)	44			e) zaliczki otrzymane na dostawy	115
1. Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45			f) zobowiązania wekslowe	116
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w.47+48)	46			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117
- do 12-tu miesięcy	47			h) z tytułu wynagrodzeń	118
- powyżej 12-tu miesięcy	48			i) inne	119
b) inne	49			3. Fundusze specjalne	120
2. Należności od pozostałych jednostek (w.51+54+55+56)	50			IV. Rozliczenia międzyokresowe (w. 122+123)	121
a) z tytułu dostaw i usług w okresie spłaty (w.52+53)	51			1. Ujemna wartość firmy	122
- do 12-tu miesięcy	52			2. Inne rozliczenia międzyokresowe (w.124+125)	123
- powyżej 12-tu miesięcy	53			- długoterminowe	124
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54			- krótkoterminowe	125
c) inne	55				
d) dochodzone na drodze sądowej	56				
III. Inwestycje krótkoterminowe (w.58+73)	57	24.437,22	27.538,32		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (w.59+64+69)	58				
a) w jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59				
- udziały lub akcje	60				
- inne papiery wartościowe	61				
- udzielone pożyczki	62				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63				
b) w pozostałych jednostkach (w.65 do 68)	64				
- udziały lub akcje	65				
- inne papiery wartościowe	66				
- udzielone pożyczki	67				
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68				
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	24.437,22	27.538,32		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	24.437,22	27.538,32		
- inne środki pieniężne	71				
- inne aktywa pieniężne	72				
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74				
AKTYWA RAZEM (w.1+37)	75	24.437,22	27.538,32	RAZEM PASywa (w. 77+87)	126
				24.437,22	27.538,32

23 03 2018  
 miejscowość i data

Główny księgowy

data i podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

BIBLIOTEKARZ  
 Matosić  
 Iwona Matosić

data i podpis kierownika jednostki

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(pieczęć jednostki)

sporządzony za okres 2014

1198/

(wariant porównawczy)

jednostka obliczenia wa: .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2014	2013
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
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>	<b>53 693,30</b>	<b>43 149,01</b>
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	15 758,43	26 992,63
III	Usługi obce	5 139,94	6 650,82
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	28 645,20	34 333,67
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 834,33	5 611,54
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16,00	134,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży:</b>		
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>61 514,00</b>	<b>46 880,05</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	61 514,00	46 880,05
III	Inne przychody operacyjne		
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E):</b>	<b>8 120,10</b>	<b>5 101,04</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe:</b>		
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe:</b>		
I	Odsetki, w tym:		
	– 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>8 120,10</b>	<b>5 101,04</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J1 - J2):</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I + J):</b>	<b>8 120,10</b>	<b>5 101,04</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>8 120,10</b>	<b>5 101,04</b>

BIBLIOTEKARZ

Matoziej  
Iwona Matoziej

23 03 2014 Główny Księgowy  
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)  
Barbara Gerlach

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