

**ZARZĄDZENIE NR 120/2015
PREZYDENTA MIASTA ELBLĄG**

z dnia 7 kwietnia 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2014 samorządowej instytucji kultury -
Biblioteki Elbląskiej im. C.Norwida w Elblągu**

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz.330 t.j. z późn.zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Elbląskiej im. C.Norwida w Elblągu, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, sporządzone na dzień 31 grudnia 2014 r. za okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r., na które składa się:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31.12.2014 r., wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 11 062 997,15 zł.
- 2) rachunek zysków i strat wykazujący zysk netto w wysokości 67.579,21 zł.
- 3) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym wykazujące kwotę 1.699.729,77 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Elbląg

Witold Wróblewski

Biblioteka Elbląska im.C.Norwida w Elblągu ul.św.Ducha 3-7 82-300 Elbląg	REGON- 000575918	BILANS sporządzony na dzień 31.12.2014r.
--	------------------	--

AKTYWA		STAN NA	
		na koniec 2014-12	na koniec poprzedniego roku 2013-12-31
0		1	2
A. Aktywa trwałe (w.02+07+16+19)	01	10 698 139,45	9 973 233,27
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	02	18 136,50	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03	0,00	0,00
2. Wartość firmy	04	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	18 136,50	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w.08+14+ 15)	07	10 664 898,19	9 944 434,56
1. Środki trwałe	08	10 664 898,19	9 944 434,56
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	09	1 693 983,80	635 990,00
b. budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	8 131 684,71	8 432 148,39
c. urządzenia techniczne i maszyny	11	595 451,44	530 690,13
d. środki transportu	12	0,00	6 012,45
e. inne środki trwałe	13	243 778,24	339 593,59
2. Środki trwałe w budowie	14	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	16	14 104,76	27 798,71
1. Od jednostek powiązanych	17	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	18	14 104,76	27 798,71
IV. Inwestycje długoterminowe	19	1 000,00	1 000,00
1. Udziały akcje	20	1 000,00	1 000,00
2. Papiery wartościowe	21	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe (w.23+29+36+44)	22	364 857,70	109 424,20
I. Zapasy (w.24 do 28)	23	3 495,24	1 566,39
1. Materiały	24	3 495,24	1 566,39
2. Półprodukty i produkty w toku	25	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	26	0,00	0,00
4. Towary	27	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	28	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe (w.30)	29	86 729,11	87 046,71

PASywa		STAN NA	
		na koniec 2014-12	na koniec poprzedniego roku 2013-12-31
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny (w.47 do 55)	46	1 699 729,77	577 056,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47	1 632 150,56	412 346,23
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	48	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	49	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	50	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	51	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	52	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	53	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	54	67 579,21	164 709,85
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	55	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.57+60+65+76)	56	9 363 267,38	9 505 601,39
I. Rezerwy na zobowiązania	57	0,00	0,00
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	58	0,00	0,00
2. Pozostałe rezerwy.	59	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe (w.60)	60	3 021,55	0,00
1. Wobec pozostałych jednostek	61	3 021,55	0,00
a) kredyty i pożyczki	62	0,00	0,00
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	63	0,00	0,00
c) inne	64	3 021,55	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe (w.66 + 75)	65	281 806,71	301 370,91
1. Wobec pozostałych jednostek (w.67-74)- w.69	66	201 775,56	216 546,77
a) kredyty i pożyczki	67	0,00	276,00
b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	68	67 799,60	101 851,07
do 12 miesięcy	69	67 633,43	101 851,07
c) zaliczki otrzymane na dostawy	70	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	71	0,00	0,00
e) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	72	114 291,32	92 232,91
f) z tytułu wynagrodzeń	73	0,00	0,00
g) inne	74	19 850,81	22 186,79

1.	Należności od pozostałych jednostek	30	86 729,11	87 046,71
	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31	3 261,96	2 673,39
	do 12 miesięcy	32	3 261,96	2 673,39
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrowotnych	33	0,00	0,00
	inne	34	83 467,15	84 373,32
	dochodzone na drodze sądowej	35	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe (w.37)	36	271 749,88	13 017,89
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	37	271 749,88	13 017,89
a)	w pozostałych jednostkach	38	0,00	0,00
	udziały lub akcje	39	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	40	0,00	0,00
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w. 42 do 43)	41	271 749,88	13 017,89
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	42	271 749,88	13 017,89
	inne środki pieniężne (weksle.)	43	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44	2 883,47	7 793,21
	Suma aktywów (A + B)	45	11 062 997,15	10 082 657,47

2.	Fundusze specjalne	75	80 031,15	84 824,14
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (w.77+78)	76	9 078 439,12	9 204 230,48
1.	Ujemna wartość firmy	77	0,00	0,00
	Inne rozliczenia międzyokresowe(w.79+80)	78	9 078 439,12	9 204 230,48
a)	długoterminowe	79	8 864 685,17	9 187 870,35
b)	krótkoterminowe	80	213 753,95	16 360,13
	Suma pasywów (A + B)	81	11 062 997,15	10 082 657,47

Elbląg, 25.02.2015 r.
Miejscowość , Data

25.02.2015 r.
Data i podpis osoby , której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Grzesz

DYREKTOR
BIBLIOTEKI i OBLASZKI

Janusz Kozłowski

25.02.2015r.
Data i podpis kierownika jednostki

A

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony na dzień:

3 . 1 . 1 . 2 . 2 . 0 . 1 . 4

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		31.12.2014r.	31.12.2013r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	412 346,23	254 909,61
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	412 346,23	254 909,61
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	412 346,23	254 909,61
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 055 094,48	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 055 094,48	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-	nabycie gruntu	1 055 094,48	
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-			0,00
-			
-			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 467 440,71	254 909,61
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a)	zwiększenie	0,00	0,00
-			
-			
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
-			
-			
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
-			
-			
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
-			
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	164 709,85	157 436,62
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	164 709,85	157 436,62
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	164 709,85	157 436,62
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	164 709,85	157 436,62
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
-			
-			
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
-			
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	164 709,85	157 436,62
8.	Wynik netto	67 579,21	164 709,85
a)	zysk netto	67 579,21	164 709,85
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 699 729,77	577 056,08
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 699 729,77	577 056,08

25.02.2015r.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

25.02.2015r.

Data i podpis kierownika jednostki

Jacek Nowiński

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT- wariant porównawczy
sporządzony na dzień 31.12.2014r.

Nazwa pozycji		Kwota	
		na koniec 2014-12	na koniec 2013-12
1		2	3
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 661 673,42	4 453 617,32
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 712,69	33 859,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 553,97	3 521,82
V.	Dotacje	4 604 406,76	4 416 236,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 572 873,65	5 095 537,84
I	Amortyzacja	869 798,87	739 370,60
II	Zużycie materiałów i energii	568 037,20	510 052,37
III.	Usługi obce	679 738,54	584 559,67
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	74 439,97	1 761,16
	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 763 263,18	2 685 415,07
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	568 584,53	557 829,45
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 806,08	16 520,12
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	205,28	29,40
C	Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)	-911 200,23	-641 920,52
D	Pozostałe przychody operacyjne	982 573,82	825 716,71
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	982 573,82	825 716,71
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 010,18	2 023,34
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	1 010,18	2 023,34
F	Zysk z działalności operacyjnej (C+D-E)	70 363,41	181 772,85
G	Przychody finansowe	20 538,49	122,98
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	20 538,49	122,98
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	23 322,69	17 185,98
I	Odsetki, w tym:	23 322,69	17 185,98
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	67 579,21	164 709,85
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00

I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	67 579,21	164 709,85
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	67 579,21	164 709,85

Elbląg, 25.02.2015r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....
Elżbieta Grzesz
 (Główny Księgowy)

DYREKTOR
 BIBLIOTEKI MIASTKIEJ

.....
Jacek Nowinski
 (Dyrektor)

PREZYDENT MIASTA
Witold Wróblewski

WICEPREZYDENT MIASTA

.....
Bogusław Milusz

DYREKTOR

.....
Leszek Szymanski

Uzasadnienie

Na podstawie art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz.330 t.j. z póź.zm.) roczne sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury podlega zatwierdzeniu przez Organizatora, w związku z tym wydanie zarządzenia jest zasadne.

Zarządzenie nie rodzi skutków finansowych.


mgr Szymon...