

**BURMISTRZ MIASTA
CIESZYNA**

**Zarządzenie Nr 0050.267.2015
Burmistrza Miasta Cieszyna
z dnia 30 marca 2015 roku**

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego instytucji kultury
p.n. Książnica Cieszyńska

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.).

§ 1

Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe za rok 2014 instytucji kultury p.n. Książnica Cieszyńska stanowiące załącznik do zarządzenia

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta Cieszyna.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SM

Burmistrz Miasta
Ryszard Macura
Ryszard Macura

Rozdzielnik:

1 x OR I- teczka zarządzeń

1 x Książnica Cieszyńska

1 x Wydział FN

Skaut

KSIĄŻNICA CIESZYŃSKA
43-400 CIESZYN
ul. Mennicza 46
NIP 5481064564
Tel. 33 851 38 40-47, Fax 33 851 38 45

KSIĄŻNICA CIESZYŃSKA

ul. Mennicza 46

43 - 400 Cieszyn

Informacja dodatkowa za rok obrotowy

od 1 stycznia do 31 grudnia 2014

1. Informacje o Książnicy Cieszyńskiej

- a) Książnica Cieszyńska utworzona została na mocy Uchwały Nr LV/369/93 Rady Miejskiej w Cieszynie z dnia 25 listopada 1993 r. jako samodzielna jednostka organizacyjna z wyodrębnionego Oddziału Książki Zabytkowej Biblioteki Miejskiej w Cieszynie.

Książnica działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 27 czerwca 1997 r. o bibliotekach (tekst jednolity Dz.U. z 2012 poz. 642),
2. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2012 r. poz. 406),
3. Ustawy z dnia 23 lipca 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz.U. z 2003, nr 162, poz. 1568 z późn. zm.)
4. Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 2 kwietnia 2012 r. w sprawie sposobu i trybu zaliczania bibliotek do niektórych bibliotek naukowych oraz ustalania ich wykazu (Dz.U. z 2012 poz. 390 z późn. zm),
5. Statutu Książnicy Cieszyńskiej nadanego Uchwałą Nr XXVIII/293/13 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 31 stycznia 2013 r.

- b) Książnica Cieszyńska jest wpisana do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez Gminę Cieszyn pod numerem: UM-OKT 6/1/94

- c) Książnica Cieszyńska jest samorządową instytucją kultury z siedzibą w Cieszynie, działającą na terenie miasta Cieszyn i posiadającą osobowość prawną.

Książnica Cieszyńska jest biblioteką naukową.

- d) Zakres działania Książnicy Cieszyńskiej:

- Książnica Cieszyńska gromadzi, ochrania, opracowuje, popularyzuje i udostępnia dawne i współczesne cieszyńskie dziedzictwo piśmiennicze oraz stwarza podstawowy warsztat do badań regionalnych i bibliologicznych.
- Książnica Cieszyńska prowadzi działalność naukową i wydawniczą.

- e) Organizacja Książnicy Cieszyńskiej.

Na czele Książnicy Cieszyńskiej stoi dyrektor, który zarządza i reprezentuje Książnicę Cieszyńską za zewnątrz, odpowiada za prowadzenie działalności zgodnie ze statutem oraz właściwe gospodarowanie mieniem i środkami finansowymi Książnicy.

Dyrektora powołuje i odwołuje Burmistrz Miasta Cieszyna.

Przy Książnicy Cieszyńskiej działa organ doradczy i opiniujący - Rada Programowa, którą powołuje i odwołuje Burmistrza Miasta. Rada Programowa działa na podstawie opracowanego przez siebie regulaminu.

Organem doradczym i opiniotwórczym dla dyrektora jest powołane przez niego kolegium, którego skład, zakres i formy działania ustala regulamin organizacyjny Książnicy Cieszyńskiej. Do realizacji określonych zadań dyrektor może powołać także inne organy doradcze (komisje).

f) Gospodarka finansowa Książnicy Cieszyńskiej

Książnica Cieszyńska prowadzi samodzielną gospodarkę finansową na podstawie planu finansowego ustalonego przez dyrektora z zachowaniem dotacji Gminy Cieszyn, kierując się zasadami efektywności ich wykorzystania.

Działalność Książnicy Cieszyńskiej finansowana jest głównie z:

1. Dotacji przekazanych przez Gminę Cieszyn:
 - podmiotowe na dofinansowanie działalności bieżącej,
 - celowe na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji,
 - celowe na realizację wskazanych zadań i programów.
2. Dotacji celowych na realizację określonych zadań i programów z innych źródeł,
3. Przychodów własnych pochodzących z prowadzonej działalności gospodarczej,
4. Środków otrzymanych od osób fizycznych i prawnych oraz innych źródeł, w tym dotacji z budżetu państwa,
5. Innych źródeł.

g) Zatrudnienie w etatach w ciągu roku obrotowego według poszczególnych stanowisk wyniosło:

Stanowisko	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Dyrektor	1	1
Konserwator	2	2
Introligator	1	1
Bibliotekarz	8	8
Pomoc biblioteczna	1	1
Główny Księgowy	1	1
Kierownik Sekcji Administracji	0,5	0,5
Zatrudnienie w etatach	14,5	14,5

h) W okresie obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 dyrektorem Książnicy Cieszyńskiej był Pan mgr Krzysztof Szelong.

Wynagrodzenie dla dyrektora Książnicy Cieszyńskiej przyznaje Burmistrz Miasta Cieszyna.

2. Omówienie stosowanych metod wyceny

- Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2014 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.), zwaną dalej „Ustawą”,
- Książnica Cieszyńska sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
- Książnica Cieszyńska nie dokonała w roku bieżącym zmian w sposobie sporządzania sprawozdania.

2.1. Środki trwale, wartości niematerialne i prawne

- Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
- Środki trwale i wartości niematerialne i prawne przekraczające kwotę 3 500 zł amortyzuje się (umarza) metodą liniową przy zastosowaniu aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Środki trwale i wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty 3 500 zł amortyzuje się (umarza) w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- Pozostałe środki trwale (wyposażenie) amortyzuje się (umarza) w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

W 2014 roku zastosowano następujące stawki amortyzacyjne:

Wyszczególnienie	Grupa	Stopa amortyzacji - %
Budynki i lokale	gr. I	2,5 %
Obiekty inżynierii lądowej	gr. II	4,5 %
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	gr. IV	30 % i 14 %
Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	gr. V	14 %
Urządzenia techniczne	gr. VI	10 %
Narzędzia, przyrządy ruchom. i wyposażenie	gr. VIII	10 % i 20 %

2.2. Należności

- Książnica Cieszyńska nie posiada należności długoterminowych.
- Należności krótkoterminowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

2.3. Zobowiązania

- Książnica Cieszyńska nie posiada zobowiązań długoterminowych.
- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

2.4. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa

- Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

3. Wydarzenia po dacie bilansu

- Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Książnicy Cieszyńskiej

4. Uzupełniające dane o aktywach bilansu

4.1. Zmiany w ciągu roku obrotowego w grupach wartości niematerialnych i prawnych

	Programy komputerowe
Wartość początkowa na początek roku	12 359,40
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	0
Stan na koniec roku	12 359,40
Umorzenie na początek roku	12 359,40
Zwiększenia	0
Zmniejszenia	0
Umorzenie na koniec roku	12359,40
Wartość netto na początek roku	0
Wartość netto na koniec roku	0

4.2. Zmiany w ciągu roku obrotowego w grupach rzeczowego majątku trwałego

	Budynki i lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	Urządzenia techniczne	Narzędzia, przyrządy, ruchom. i wyposażenie	Razem
	gr. I	gr. II	gr. IV	gr. V	gr. VI	gr. VIII	
Wartość początkowa na początek roku	7728605,91	151449,05	196750,16	440560,19	936129,12	681551,52	10135045,95
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78712,62	78712,62
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku	7728605,91	151449,05	196750,16	440560,19	936129,12	760264,14	10213758,57
Umorzenie na początek roku	2570227,21	88597,60	148010,05	370479,45	897800,38	615750,36	4690865,05
Zwiększenia	193215,15	6815,20	17524,92	54674,51	7772,62	20454,96	300457,36
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku	2763442,36	95412,80	165534,97	425153,96	905573,00	636205,32	4991322,41
Wartość netto na początek roku	5158378,70	62851,45	48740,11	70080,74	38328,74	65801,16	5444180,90
Wartość netto na koniec roku	4965163,55	56036,25	31215,19	15406,23	30556,12	124058,82	5222436,16

4.3. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
<input type="checkbox"/> Nieplanowych odpisów amortyzacyjnych dokonano w związku ze sprzedażą nie w pełni umorzonych środków trwałych	0	0

4.4. Należności

Wyszczególnienie	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Należności bieżące:		
• z tytułu dostaw i usług	0	0
• pozostałe należności – m.in. pożyczki z ZFŚS	8535,00	7789,27
Należności przeterminowane:	0	0
Należności netto ogółem	8535,00	7789,27

4.5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne:

Wyszczególnienie	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	0	0
Ogółem	0	0

5. Uzupelniające dane o pasywach bilansu

5.1. Fundusz podstawowy Instytucji Kultury

Zmiany w ciągu roku:	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Stan na początek roku obrotowego	6 517 547,30	6131667,25
Zwiększenie	0	0
Zmniejszenie	385 880,05	670394,42
Stan na koniec roku obrotowego	6 131 667,25	5461272,83

5.2. Wynik finansowy netto

- Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. w wysokości 670 394,42 zł pomniejszyła Fundusz Instytucji Kultury.
- Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. w wysokości 283 241,82 zł zostanie przeksięgowana na zmniejszenie Funduszu Instytucji Kultury.

5.3. Zobowiązania

Wyszczególnienie	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
Zobowiązania bieżące:		
• z tytułu dostaw i usług	13 399,82	15132,34
• z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	0	0
• z tytułu ubezpieczeń społecznych	0	0
• z tytułu wynagrodzeń	0	0
• wobec Urzędu Miejskiego	0	0
• pozostałe zobowiązania	0	0
Zobowiązania przeterminowane:	0	0
Zobowiązania ogółem	13399,82	15132,34

5.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	31 grudnia 2013	31 grudnia 2014
• Dotacja MNiSzW – Projekt „Bibliotheca Tessinensis”	12 250,88	34552,58
• Dotacja NIA- Projekt „Digitalizacja”	36 712,50	23362,50
• Dotacja –Projekt „Zaolzie teraz”	6 447,15	5641,25
• Dotacja NIA- Projekt „Digitalizacja etap III”	0	78712,62
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	55 410,53	142268,95

5.5. Zobowiązania warunkowe**(a) Gwarancje i poręczenia**

Książnica Cieszyńska nie udzieliła w 2014 roku gwarancji i poręczeń.

(b) Sprawy sądowe

Na dzień 31 grudnia 2014 r. przeciw Książnicy Cieszyńskiej nie toczyły się żadne sprawy sądowe.

(c) Pozostałe zobowiązania warunkowe

1. Weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową dla Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w Warszawie na zabezpieczenie wykonania umowy nr 39/PL0028/EOG/2007 z dnia 21.03.2007 o dofinansowanie projektu „Ochrona i konserwacja cieszyńskiego dziedzictwa piśmienniczego” ze środków Mechanizmu Finansowego EOG na kwotę 6 614 892,00 zł

6. Uzupelniające dane o elementach rachunku zysków i strat

6.1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży za rok 2013	Przychody ze sprzedaży za rok 2014
Sprzedaż wydawnictw	3 291,00	2 142,00
Lekcje biblioteczne	420,00	860,00
Wpływy z wystaw	753,00	537,00
Pozostałe usługi	651,20	825,00
Dotacje z Urzędu Miasta	978 747,92	1 036 988,00
Dotacja MNiSzW – „Bibliotheca Tessinensis	66 749,12	54 698,30
Dotacja NIA- „Digitalizacja”	72 711,63	188 248,20
Dotacja EFRR+BP – „Zaolzie teraz”	50 475,59	0,00
Ogółem przychody ze sprzedaży	1 173 799,46	1 284 298,50

6.2. Koszty działalności operacyjnej

Wyszczególnienie	2013 rok	2014 rok
Zużycie materiałów i energii	194 232,13	187 354,72
Usługi obce	556 961,07	313 239,01
Podatki i opłaty	27 180,40	28 041,60
Wynagrodzenia	626 713,60	632 814,48
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 785,72	135 666,66
Amortyzacja	338 421,73	302 122,13
Pozostałe	28 141,04	24 199,24
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 485,00	1 188,00
Razem koszty	1 899 920,69	1 624 625,84

6.3. Działalność zaniechana

W trakcie roku obrotowego od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. Książnica Cieszyńska nie zaniechała prowadzenia jakiegokolwiek działalności.

6.4. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	2013 rok	2014 rok
Pozostałe przychody- wartość zaliczona w przychody do wysokości amortyzacji	9 399,30	14155,90
Wynajem pomieszczeń	32 360,00	32136,00
Pozostałe przychody operacyjne	5 573,80	8213,20
Pozostałe przychody operacyjne	47 333,10	54505,10

6.5. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2013 rok	2014 rok
Nieplanowane odpisy amortyzacyjne	0	0
Pozostałe koszty operacyjne (zaokrąglenia ZUS)	0	0
Niezamortyzowana wart środka trwałego	1 502,69	0
Pozostałe koszty operacyjne	1 502,69	0

6.6 Przychody finansowe

Wyszczególnienie	2013 rok	2014 rok
Odsetki z rachunków bankowych	9 900,47	2602,78
Przychody finansowe	9 900,47	2602,78

6.7. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	2013 rok	2014 rok
Inne (różnice kursowe)	4,07	22,36
Odsetki	0	0
Koszty finansowe	4,07	22,36

6.8 Zyski i straty nadzwyczajne

W roku 2014 w Książnicy Cieszyńskiej nie wystąpiły zyski ani straty nadzwyczajne.

7. Struktura środków pieniężnych

Wyszczególnienie	2013 rok	2014 rok
Środki pieniężne w kasie	479,00	521,25
Środki pieniężne w banku	88 686,31	115162,88
- Bieżący rachunek bankowy	2 805,25	10024,45
- Rachunek środków FŚS	6 827,03	5074,26
- Pozostałe rachunki bankowe, w tym:	79 054,03	100064,17
• <i>Depozyty dotyczące zabezpieczenia należytego wykonania umowy</i>	0	0
Ogółem środki pieniężne	89 165,31	115684,13

20.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ
Golasowska
mgr Beata Golasowska


DYREKTOR
KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ
Szelong
mgr Krzysztof Szelong

Bilans - stan na 31.12.2014 r.

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2014
A. Aktywa trwałe	5 444 180,90	5 222 436,16
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	5 444 180,90	5 222 436,16
1. Środki trwałe	5 444 180,90	5 222 436,16
1.1. Grunty	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 221 230,15	5 021 199,80
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	157 149,59	77 177,54
1.4. Środki transportu	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	65 801,16	124 058,82
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	101 264,31	125 750,40
I. Zapasy	3 564,00	2 277,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	3 564,00	2 277,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 535,00	7 789,27
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
<i>a) z tytułu dostaw i usług</i>	0,00	0,00
<i>b) inne</i>	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	8 535,00	7 789,27
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ.	0,00	0,00
c) inne	8 535,00	7 789,27
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	89 165,31	115 684,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	89 165,31	115 684,13
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	89 165,31	115 684,13
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM (A + B)	5 545 445,21	5 348 186,56

PASYWA	31.12.2013	31.12.2014
A. Kapitał (fundusz) własny	5 461 272,83	5 178 031,01
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	6 131 667,25	5 461 272,83
II. Należne wpłaty na poczet kapitał podstaw. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	-670 394,42	-283 241,82
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	84 172,38	170 155,55
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	28 761,85	27 886,60
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	13 399,82	15 132,34
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	13 399,82	15 132,34
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	15 362,03	12 754,26
IV. Rozliczenia międzyokresowe	55 410,53	142 268,95
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	55 410,53	142 268,95
PASYWA RAZEM (A + B)	5 545 445,21	5 348 186,56

Cieszyn, dnia 20.03.2015

GŁÓWNY KSIĘGOWY
GŁÓWNY KSIĘGOWY
 KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ

 mgr Beata Golasowska

DYREKTOR

DYREKTOR
 KSIĄŻNICY CIESZYŃSKIEJ
 mgr Krzysztof Szelong

Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy

		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 173 799,46	1 284 298,50
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	2 445,20	2 634,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 670,00	1 730,00
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	978 747,92	1 036 988,00
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową	189 936,34	242 946,50
B	Koszty działalności operacyjnej	1 899 920,69	1 624 625,84
I	Amortyzacja	338 421,73	302 122,13
II	Zużycie materiałów i energii	194 232,13	187 354,72
III	Usługi obce	556 961,07	313 239,01
IV	Podatki i opłaty	27 180,40	28 041,60
V	Wynagrodzenia	626 713,60	632 814,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 785,72	135 666,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	28 141,04	24 199,24
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 485,00	1 188,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-726 121,23	-340 327,34
D	Pozostałe przychody operacyjne	47 333,10	54 505,10
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	47 333,10	54 505,10
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 502,69	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 502,69	0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-680 290,82	-285 822,24
G	Przychody finansowe	9 900,47	2 602,78
II	Odsetki	9 900,47	2 602,78
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	4,07	22,36
I	Odsetki	0,00	0,00
IV	Inne	4,07	22,36
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-670 394,42	-283 241,82
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto	-670 394,42	-283 241,82
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	-670 394,42	-283 241,82

GLÓWNY KSIĘGOWY
KSIAŻNICY CIESZYŃSKIEJ
.....
sporządził
mgr Beata Golasowska

Cieszyn, 20.03.2015
.....
miejsce i data

DYREKTOR
KSIAŻNICY CIESZYŃSKIEJ
.....
zatwierdził
mgr Krzysztof Szelong