

ZARZĄDZENIE Nr 50/2009 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 16 marca 2009r

w sprawie:

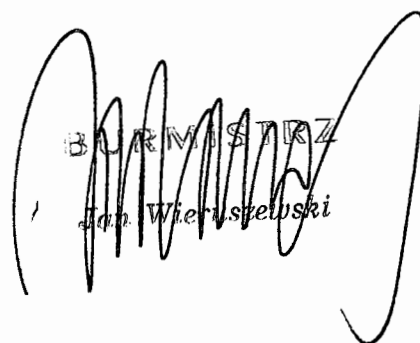
zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2008 Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 zm. z 2002r.- Nr 23 poz.220, Nr 62 poz.558, Nr113 poz.984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz.1806 z 2003r. - Nr 80 poz.717, Nr 162 poz.1568 z 2004r - Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203 z 2005r – Nr 172 poz.1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006r – Nr 17 poz.128, Nr 181 poz.1337, z 2007 r. – Nr 48 poz.327, Nr 138 poz. 974, Dz.U. Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. – Dz.U. Nr 180 poz. 1111, Dz.U. Nr 223 poz. 1458) oraz art. 187 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249 poz.2104 z 2005 r., zmiany 2006r – Dz.U. Nr 45 poz.319, Nr 104 poz.708, Nr 170 poz.1217, Nr 170 poz.1218, Nr 187 poz.1381, Nr 249 poz.1839, z 2007 r – Dz.U. Nr 82 poz. 560, Dz.U. Nr 88 poz.587, Nr 115 poz. 791, Nr 140 poz. 984, z 2008 r. – Dz.U. Nr 180 poz.1112, Dz.U. Nr 209 poz.1317, Dz.U. Nr 216 poz.1370, z 2009 r. – Dz.U. Nr 19 poz. 100) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz.694, zmiany 2003r. Nr 60 poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139 poz. 1324, Nr 229 poz. 2276, z 2004 r. Nr 96 poz. 959, Nr 145 poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155, z 2005 r. Nr 10 poz. 66, Nr 184, poz. 1539, Nr 267, poz. 2252, 2006 r. – Nr 157 poz. 1119, Nr 208, poz. 1540, z 2008 r. – Nr 63 poz.393,Nr 144 poz.900, Nr 171 poz.1056, Nr 214 poz. 1343) Burmistrz Opoczna zarządza co następuje:

§ 1. Zatwierdzam sprawozdanie finansowe za rok 2008 Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opocznie zamykające się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 12.435,03 zł i stratą na działalności bieżącej w kwocie 21.000,57 zł.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Jan Wieruszecki



BILANS

Nr Regon .REG.001208961

Bilans sporządzony na dzień 31.XII. 2008 r.

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A Aktywa trwale (w. 02+07+16+19+34)	01	23 396,07	12 279,72	A Kapital (fundusz) własny (w. 77 do 85)	76	23 616,73	7 781,64
I. Wartości niematerialne i prawne (w. 03 do 06)	02	19 742,00	9 871,00	I. Kapital (fundusz) podstawowy	77	8 963,76	28 782,21
Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II Należne wpłaty na kapital podstawowy (wartość ujemna)	78		
Wartość firmy	04			III Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	79		
Inne wartości niematerialne i prawne	05	19 742,00	9 871,00	IV Kapital (fundusz) zapasowy	80		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V Kapital (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwale (w. 08+14+15)	07	3 654,07	2 408,72	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
Środki trwale (w. 09 do 13)	08	3 654,07	2 408,72	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
Grunty	09			VIII Zysk (strata) netto	84	14 652,97	21 000,57
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10			IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
Urządzenia techniczne i maszyny	11	3 654,07	2 408,72	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w. 87+95+102+121)	86	2 321,96	4 653,39
Środki transportu	12			I Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Inne środki trwale	13			Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
Środki trwale w budowie	14			Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+91)	89		
Zaliczki na środki trwale w budowie	15			Długoterminowe	90		
III Należności długoterminowe (w. 17+18)	16			Krótkoterminowe	91		
Od jednostek powiązanych	17			Pozostałe rezerwy (93+94)	92		
Od pozostałych jednostek	18			Długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe (w. 20 do 22+33)	19			Krótkoterminowe	94		
Nieruchomości	20			II Zobowiązania długoterminowe (w. 96+97)	95		
Wartości niematerialne i prawne	21			Wobec jednostek powiązanych	96		
Długoterminowe aktywa finansowe (w. 23+28)	22			Wobec pozostałych jednostek (w. 98 do 101)	97		
W jednostkach powiązanych (w. 24 do 27)	23			Kredyty i pożyczki	98		
Udziały lub akcje	24			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
Inne papiery wartościowe	25			Inne zobowiązania finansowe	100		
Udzielone pożyczki	26			Inne	101		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe (w. 103+108+120)	102	2 321,96	4 653,39
W pozostałych jednostkach (w. 29 do 32)	28			Wobec jednostek powiązanych (w. 104+107)	103		
Udziały lub akcje	29			Z tytułu dostaw i usług (w. 105+106) o okresie wymagalności:	104	2 120,52	4 625,76
Inne papiery wartościowe	30			Do 12 miesięcy	105	2 120,52	4 625,76
Udzielone pożyczki	31			Powyżej 12 miesięcy	106		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	32			Inne	107		

Inne inwestycje długoterminowe	33			Wobec pozostałych jednostek (w 109 do 112 i 115 do 119)	108		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (w. 35+36)	34			Kredyty i pożyczki	109		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
Inne rozliczenia międzyokresowe	36			Inne zobowiązania finansowe	111		
B Aktywa obrotowe (w. 38+44+57+74)	37	2 542,62	155,31	Z tytułu dostaw i usług (w. 113+114) o okresie wymagalności:	112		
I. Zapasy (w.39 do 43)	38	60,00	60,00	Do 12 miesięcy	113		
Materialy	39			Powyżej 12 miesięcy	114		
Półprodukty i produkty w toku	40			Zaliczki otrzymane na dostawy	115		
Produkty gotowe	41			Zobowiązania weksłowe	116		
Towary	42			Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
Zaliczki na dostawy	43	60,00	60,00	Z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe (w 45+50)	44			Inne	119		
Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45			Fundusze specjalne	120	201,44	27,63
Z tytułu dostaw i usług (w.47+48) o okresie spłaty:	46			IV Rozliczenie międzyokresowe (w. 122+123)	121		
Do 12 miesięcy	47			Ujemna wartość Firmy	122		
Powyżej 12 miesięcy	48			Inne rozliczenia międzyokresowe (w. 124+125)	123		
Inne	49			Długoterminowe	124		
Należności od pozostałych jednostek (w. 51+54 do 56)	50			Krótkoterminowe	125		
Z tytułu dostaw i usług (w.52+53) o okresie spłaty:	51			Pasywa razem (A+B) (w. 76+86)	126	25 938,69	12 435,03
Do 12 miesięcy	52						
Powyżej 12 miesięcy	53						
Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54						
Inne	55						
Dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe (w. 58+73)	57	2 482,62	95,31				
Krótkoterminowe aktywa finansowe (w. 59+64+59)	58						
W jednostkach powiązanych (w.60 do 63)	59						
Udziały lub akcje	60						
Inne papiery wartościowe	61						
Udzielone pożyczki	62						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
W pozostałych jednostkach (w. 65 do 68)	64						
Udziały lub akcje	65						
Inne papiery wartościowe	66						
Udzielone pożyczki	67						
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
Srodki pieniężne i inne aktywa pieniężne (w.70 do 72)	69	2 482,62	95,31				
Srodki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	2 482,62	95,31				
Inne srodki pieniężne	71						
Inne aktywa pieniężne	72						
Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74						
Aktywa razem (A+B) (w. 01+37)	75	25 938,69	12 435,03				

Opracowano 20.9.2005

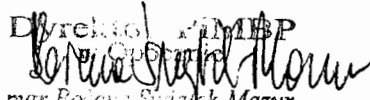
(miejscowość i data)

Katarzyna Hirosek

(imię i nazwisko sporządzającego)

Dyrektor
Borawa Spółka Akcyjna
 (pieczęćka i podpis (tytuł, 54) Mazur

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT <i>Wariant porównawczy</i>	Dane za okres
A Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, Zmniejszenie-wartość ujemna)	
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV Przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów	
B Koszty działalności operacyjnej	469 935,65
I Amortyzacja	50 562,66
II Zużycie materiałów i energii	36 604,19
III Usługi obce	25 298,63
IV Podatki i opłaty	
V Wynagrodzenia	290 977,05
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	50 986,63
VII Pozostałe koszty rodzajowe	15 506,49
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)	-469 935,65
D Pozostałe przychody operacyjne	431 372,55
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	
II Dotacje	420 000,00
III Inne przychody operacyjne	11 372,55
E Pozostałe koszty operacyjne	
I Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	
II Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	
III Inne koszty operacyjne	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D – E)	-38 563,10
G Przychody finansowe	17 562,53
I Dywidendy i udziały w zyskach	
II Odsetki	1 662,53
III Zysk ze zbycia inwestycji	
IV Aktualizacja wartości inwestycji	
V Inne	15 900,00
H Koszty finansowe	
I Odsetki	
II Strata ze zbycia inwestycji	
III Aktualizacja wartości inwestycji	
IV Inne	
I Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	-21 000,57
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)	
I Zyski nadzwyczajne	
II Straty nadzwyczajne	
K Zysk (strata) brutto (I+J)	-21 000,57
L Podatek dochodowy	
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)	
N Strata Netto (K-L-M)	21 000,57


 Dyrektor MMBP
 mgr Bożena Sudałek-Mazur

I N F O R M A C J A
D O D A T K O W A

O której mowa w art. 45 ust. 2. pkt. 3 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz. U. Nr 121 poz. 591)

1. Stosowane metody wyceny

Na dzień^{31.12.2008} ... aktywa i pasywa wyceniono w instytucji

Jak niżej:

A/ środki trwałe^{12 280}

B/ zapasy materiałów-.....

C/ inwestycje rozpoczęte-.....

D/ należności i zobowiązania ...⁶⁰

E/ środki pieniężne⁹⁵

F/ odpisy amortyzacyjne w roku²⁰⁰⁸ dokonane były zgodnie z planem amortyzacji wg stawek obowiązujących w załączniku do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych

G/ przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wartości brutto.

2. Informacje o wielkości i zmianach funduszy

Fundusz instytucji

Stan na dzień^{01.01.2008} 8 964

Zwiększenia

- odpisy amortyzacyjne naliczane stopniowo 11 116

- zysk bilansowy za rok 2007 14 653

- otrzymane środki trwałe 5 165

razem zwiększenia 39 898

Zmniejszenia

- umorzenie środków trwałych 11 116

- przekazanie środków trwałych-.....

- strata bilansowa za rok-....-.....

Stan Funduszu na dzień ...^{31.12.2008} 28 782

3. W roku-..... wystąpił zysk brutto w kwocie-.....
4. Stan rezerw na dzień-..... wynosił-.....
5. Zobowiązania na dzień-..... wyniosły-.....
6. Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły, nie udzielono gwarancji i poręczeń także Wekslowych.
7. Rozliczenia między okresowe kosztów na dzień-.....-.....
8. Przychody przyszłych okresów na dzień-.....-.....
9. W roku²⁰⁰⁸..... nie dokonano nie planowanych odpisów amortyzacyjnych
10. Odpisy aktualizujące wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust. 3 ustawy, nie wystąpiły

11. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:


Ogółem koszty	469 936
a/ Przychody	
- wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 14, dotacja na działalność	420 000
b/ Pozostałe przychody własne	
- z działalności gospodarczej	11 373
- pozostałe	17 563
ogółem przychody	448 936
c/ strata podstawowa wykazana w CIT 8	21 000

12. Koszty w układzie rodzajowym wykazano w rachunku strat i zysków, wariant Porównawczy, wersja 1.

13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...²⁰⁰⁸.. nie wystąpiły.

14. W roku ...²⁰⁰⁸.. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy merytoryczni	- 11,75
- pracownicy administr.	- 0,5
- pracownicy obsługi	-
ogółem	12,25

Dyrektor PINIBP

 mgr Bożena Szustek Mazur