

ZARZĄDZENIE Nr 145/2010 BURMISTRZA OPOCZNA

z dnia 20 lipca 2010r

w sprawie:

zatwierdzenia sprawozdania finansowego-korekty za rok 2009
Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opcznie

Na podstawie art. 9 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (t.j. Dz.U. z 2001 r Nr 13 poz. 123, zmiany 2002 r – Dz.U. nr 41 poz. 364, 2003 r. – Dz.U. Nr 96 poz. 874, Nr 162 poz. 1568, Nr 213 poz. 2081, 2004 r. – Dz.U. Nr 11 poz.96, Nr 261 poz. 2598, 2005 r. – Dz.U. Nr 131 poz. 1091, Nr 132 poz.1111, 2006r. –Dz.U. Nr 227 poz.1658, 2009 r. – Dz.U. Nr 62 poz. 504) oraz art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2009 r. Nr 152 poz 1223, zmiany: 2009 r. Dz.U. Nr 165 poz. 1316, 2010 r. Dz.U. Nr 47 poz.278) zarządzam co następuje:

§ 1. Zatwierdzam roczne sprawozdanie finansowe – korektę, Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Opcznie za rok obrotowy 2009, sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 r. , na które składają się:

- bilans-korekta sporządzony na dzień 31 grudnia 2009 roku, zamykający się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 1.651,17 zł
- rachunek zysków i strat – korekta za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2009 roku, przedstawiający stratę na działalności bieżącej w kwocie 16.545,87 zł,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego .

§ 2. Traci moc Zarządzenie Nr 52/2010 Burmistrza Opczna z dnia 29 marca 2010 roku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



B I L A N S/ korekta

Wpłynięcie 30. 03. 2010

Nr Regon REG. 001208961

Hość zał. Up d = 81427
Podpis

Bilans sporządzony na dzień 31.XII. 2009 r.

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na		PASYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A Aktywa trwałe (w. 02+07+16+19+34)	01	12 279,72	1 163,37	A Kapitał (fundusz) własny (w. 77 do 85)	76	7 781,64	- 6 764,23
I. Wartości niematerialne i prawne (w.03 do 06)	02	9 871,00		I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	28 782,21	9 781,64
Koszty zakończonych prac rozwojowych	03			II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna)	78		
Wartość firmy	04			III Udziały (akcje) własne (wartość ujemna)	79		
Inne wartości niematerialne i prawne	05	9 871,00		IV Kapitał (fundusz) zapasowy	80		
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
II. Rzeczowe aktywa trwałe (w. 08+14+15)	07	2 408,72	1 163,37	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
Środki trwałe (w.09do13)	08	2 408,72	1 163,37	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych	83		
Grunty	09			VIII Zysk (strata) netto	84	21 000,57	-16 545,87
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	2 408,72	1 163,37	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (w.87+95+102+121)	86	4 653,39	8 415,40
Środki transportu	12			I Rezerwy na zobowiązania (w. 88+89+92)	87		
Inne środki trwałe	13			Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88		
Środki trwałe w budowie	14			Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (w. 90+91)	89		
Zaliczki na środki trwałe 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 do22+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	4 653,39	8 415,40
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	4 625,76	8 031,47
Inne papiery wartościowe	30			Do 12 miesięcy	105	4 625,76	8 031,47
Udzielone pożyczki	31			Powyżej 12 miesięcy	106		
Inne długoterminowe aktywa finansowe	32			Inne	107		

ZOCDNE Z ORYGINAŁEM

SKARBNIK GMINY

2010 -07- 2 0

mgr inż. Barbara Bąk

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	155,31	487,80	Z tytułu dostaw i usług (w. 113+114) o okresie wymagalności:	112		
I. Zapasy (w.39 do 43)	38	60,00	30,00	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 wekslowe	116		
Towary	42			Z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	117		
Zaliczki na dostawy	43	60,00	30,00	Z tytułu wynagrodzeń	118		
II. Należności krótkoterminowe (w 45+50)	44			Inne	119		
Należności od jednostek powiązanych (w.46+49)	45			Fundusze specjalne	120	27,63	383,93
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	12 435,03	1 651,17
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	95,31	457,80				
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	95,31	457,80				
Srodki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	95,31	457,80				
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	12 435,03	1 651,17				

Opoczno
(miejscowość i data)
Katarzyna Włosek
(imię i nazwisko sporządzającego)
Dyrektor PIMBP
w Opocznie
mgr Bożena Świątek Mazur
(pieczęć i podpis Dyrektora)

ZGODNE Z ORYGINAŁEM SKARBNIK GMINY

2010-07-20

mgr inż. Barbara Bak

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	522 339,94
I Amortyzacja	28 677,87
II Zużycie materiałów i energii	60 087,54
III Usługi obce	25 431,23
IV Podatki i opłaty	
V Wynagrodzenia	330 204,31
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	57 552,07
VII Pozostałe koszty rodzajowe	20 386,92
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
C Zysk (strata) za sprzedaży (A-B)	-522 339,94
D Pozostałe przychody operacyjne	500 420,82
I Zysk ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	
II Dotacje	491 000,00
III Inne przychody operacyjne	9 420,82
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)	-21 919,12
G Przychody finansowe	5 373,25
I Dywidendy i udziały w zyskach	
II Odsetki	373,25
III Zysk ze zbycia inwestycji	
IV Aktualizacja wartości inwestycji	
V Inne	5 000,00
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)	-16 545,87
J Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	
I Zyski nadzwyczajne	
II Straty nadzwyczajne	
K Zysk (strata) brutto (I+J)	-16 545,87
L Podatek dochodowy	
M Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia strata)	
N Strata Netto (K-L-M)	16 545,87

Dyrektor PiMBP
w Opocznie
Bożena Świątek-Mazur
mgr Bożena Świątek-Mazur

ZGODNE Z ORYGINAŁEM

SKARBEK GMINY

2010 -07- 20

Barbara Bak
mgr inż. Barbara Bak

INFORMACJA DODATKOWA

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 trwałe¹¹⁶³

B/ zapasy materiałów-.....

C/ inwestycje rozpoczęte-.....

D/ należności i zobowiązania ...³⁰

E/ środki pieniężne⁴⁵⁸

F/ odpisy amortyzacyjne w roku²⁰⁰⁹ 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 funduszków

Fundusz instytucji

Stan na dzień^{01.01.2009}^{28 782}

Zwiększenia

- odpisy amortyzacyjne naliczane stopniowo^{11 116}

- zysk bilansowy-.....

- otrzymane środki trwałe^{2 000}

razem zwiększenia^{13 116}

Zmniejszenia

- umorzenie środków trwałych^{11 116}

- przekazanie środków trwałych-.....

- strata bilansowa za rok 2009^{21 000}

Stan Funduszu na dzień ...^{31.12.2009}^{9 782}

ZGODNE Z ORYGINAŁEM SKARBNIK GMINY
2010 -07- 20 mgr inż. *Barbara Bak*

3. W roku-..... wystąpił zysk brutto w kwocie-.....
4. Stan rezerw na dzień-..... wyniósł-.....
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 roku²⁰⁰⁹..... 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	522 340
a/ Przychody	
- wolne od podatku art. 17 ust. 1 pkt. 14, dotacja na działalność	491 000
b/ Pozostałe przychody własne	
- z działalności gospodarczej	9 421
- pozostałe	5 373
ogółem przychody	505 794
c/ strata podstawowa wykazana w CIT 8	16 546

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

13. Straty i zyski nadzwyczajne w roku ...²⁰⁰⁹... nie wystąpiły.

14. W roku ...²⁰⁰⁹... przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

- pracownicy merytoryczni – 12,5
- pracownicy administr. - 0,5
- pracownicy obsługi - 1
- ogółem 14

ZKODNE Z ORYGINAŁEM

2010 -07- 20

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bak

Dyrektor PIMBP
w Opocznie
mgr Bożena Świątek-Mazur