

**ZARZĄDZENIE NR 38/B/2008**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY W SEROCKU**  
**z dnia 31 marca 2008 roku.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej  
Miasta i Gminy Serock za 2007rok.**

Na podstawie artykułu art.2 ust.1 pkt.1 i art. 52 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości ( Dz. U. z 2002r. Nr 76 poz. 694 z późn. zm.), zarządzam co następuje:

**§ 1**

**Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Serock za 2007 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.**

**§ 2**

**Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.**

BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
*mgr Sylwester Sokolnicki*

Kierownik Referatu  
Obsługi Rady Miejskiej i Spraw Prawnych  
*Agnieszka Wolińska*  
mgr Agnieszka Wolińska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS INSTYTUCJI KULTURY na dzień 31 grudnia 2007 r.		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY SEROCK	
000896829 Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	926,26	0,00	A. Fundusz	1.293,69	2 938,85
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	4.126,86	1 293,69
II. Rzeczowe aktywa trwałe	926,26	0,00	II. Wynik finansowy netto	2.833,17	1 645,16
1. Środki trwałe	926,26	0,00	1.1. Zysk netto (+)		1 645,16
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	2.833,17	
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	926,26	0,00	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1. ....		
III. Należności długoterminowe			1.2. ....		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	10.924,61	12 199,37
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	315,21	870,77
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	315,21	870,77
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	11.292,04	15 138,42	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		

<b>I. Zapasy</b>			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania		
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	5.490,75	3 441,69	<b>II. Fundusze specjalne</b>	10.609,40	11 328,80
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług			1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10.609,40	11 328,80
1.2. Należności od budżetów			1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			<b>E. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1.4. Pozostałe należności	5.490,75	3 441,69	<b>I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			<b>II. Inne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>III. Środki pieniężne</b>	5.644,69	11 526,11	<b>F. Inne pasywa</b>		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5.644,69	11 526,11			
1.3. Inne środki pieniężne					
<b>IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe</b>					
<b>V. Rozliczenia międzyokresowe</b>	156,60	170,62			
<b>C. Inne aktywa</b>					
<b>Suma aktywów</b>	12 218,30	15 138,42	<b>Suma pasywów</b>	12.218,30	15 138,42

**A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.**

**B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:**

- |   |               |
|---|---------------|
| 1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych        | 6 979,00zł    |
| 2. Umorzenie środków trwałych                           | 17 527,90zł.  |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | 27.145,85zł.  |
| 4. Odpisy aktualizujące należności                      |               |
| 5. Zbiory biblioteczne                                  | 197 590,94zł. |

Ewa Grzybowska  
(główny księgowy)

2008r. marzec 27  
(rok, miesiąc, dzień)

**Gł. KSIĘGOWA**

*Ewa Grzybowska*

DYREKTOR  
Biblioteki Publicznej M i G Serock

*Zdzisław Lewandowski*

.....  
(kierownik jednostki)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2007 roku  
 (wariant porównawczy)


	2006 ubiegły rok obrotowy	2007 bieżący rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>3 965,30</b>	<b>6 502,70</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 965,30	6 502,70
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. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>194 904,92</b>	<b>198 285,00</b>
I. Amortyzacja	1 902,36	926,26
II. Zużycie materiałów i energii	40 724,74	44 661,61
III. Usługi obce	28 843,54	25 250,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	783,40	
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	99 233,02	102 509,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23 417,86	23 881,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 055,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-190 939,62</b>	<b>-191 782,30</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>187 600,00</b>	<b>193 040,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	181 600,00	193 040,00
III. Inne przychody operacyjne	6 000,00	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-3 339,62</b>	<b>1 257,70</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>506,45</b>	<b>387,46</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	487,45	370,46
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	19,00	17,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-2 833,17</b>	<b>1 645,16</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>-2 833,17</b>	<b>1 645,16</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>-2 833,17</b>	<b>1 645,16</b>

Sporządzono: Serock dnia 26 marca 2008r.

GL. KSIĘGOWA  
  
 Ewa Grzybowska

(nazwisko i imię,  
 podpis osoby sporządzającej)

DYREKTOR  
 Biblioteki Publicznej M i G Serock

  
 Zdzisław Lewandowski

(nazwisko i imię,  
 podpis kierownika jednostki)