

**ZARZĄDZENIE NR 38/B/2006**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY W SEROCKU**  
**z dnia 20 marca 2006 roku.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej  
Miasta i Gminy Serock za 2005 rok.**

Na podstawie artykułu 199 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249 poz. 2104 z późn. zm.), art. 28 ustawy z dniem 25 października 1991r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej ( Dz. U. z 2001r. Nr 13 poz. 123 z późn. zm.) oraz 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 2005 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 20 marca 2006 r.

  
BURMISTRZ  
MIASTA I GMINY  
mgr Sylwester Sokolnicki



Bilans

(wersja pełna)

Regon 000896829

AKTYWA	Stan na 01.01.2005	Stan na 31.12.2005	PASYWA	Stan na 01.01.2005	Stan na 31.12.2005
<b>A. AKTYWA TRWALE</b>	<b>5.039,40</b>	<b>2.828,62</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>5.310,14</b>	<b>4.126,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>7.993,35</b>	<b>5.468,74</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5.039,40</b>	<b>2.828,62</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe	5.039,40	2.828,62	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 683,21</b>	<b>-1 341,88</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	5.039,40	2.828,62	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA</b>	<b>8.838,01</b>	<b>10.074,88</b>
d) środki transportu			<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
e) inne środki trwałe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku emerytalnego i podobne		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8.838,01</b>	<b>10.074,88</b>
b) w pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	<b>350,77</b>	<b>323,21</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>9.108,75</b>	<b>11.373,12</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	350,77	323,21
<b>I. Zapasy</b>			- do 12 miesięcy	350,77	323,21
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	0,20	
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2.418,54</b>	<b>7.553,35</b>	i) inne		
1. Należności od jednostek powiązanych	2.418,54	7.553,35	3. Fundusze specjalne	8.487,04	9.751,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
b) inne	2.418,54	7.553,35	- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy					
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i					
c) inne					
c) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>6.690,21</b>	<b>3.819,77</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6.690,21	3.819,77			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6.690,21	3.819,77			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6.690,21	3.819,77			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>14.148,15</b>	<b>14.201,74</b>	<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>14.148,15</b>	<b>14.201,74</b>

17.03.2006r.

(data)

DYREKTOR

Biblioteki Publicznej M i G Serock

*Zdzisław Lewandowski*  
 (nazwisko i imię)  
 podpis kierownika

GL. KSIĘGOWA

*Ewa Grybowska*

(nazwisko i imię,

podpis osoby sporządzającej)

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2005 roku  
 (wartant porównawczy)

	2004 ubiegły rok obrotowy	2005 bieżący rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2.818,30</b>	<b>4.695,60</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2.818,30	4.695,60
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>183.151,42</b>	<b>193.692,97</b>
I. Amortyzacja	2.889,48	2.369,38
II. Zużycie materiałów i energii	29.251,03	49.602,22
III. Usługi obce	27.195,67	21.344,42
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	100.166,11	98.275,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	23.350,03	22.048,15
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	299,10	53,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-180.333,12</b>	<b>-188.997,37</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>177.000,00</b>	<b>187.100,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	177.000,00	187.100,00
III. Inne przychody operacyjne		
<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>-3.333,12</b>	<b>-1.897,37</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>649,91</b>	<b>555,49</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	632,61	533,59
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	17,30	21,90
<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>-2.683,21</b>	<b>-1.341,88</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>-2.683,21</b>	<b>-1.341,88</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>-2.683,21</b>	<b>-1.341,88</b>

Sporządzono: Serock, dnia 17 marca 2006 r

GL. KSIEGOWA

*[Podpis]*  
 Ewa Szymborska

(nazwisko i imię)  
 podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR  
 Biblioteki Publicznej M. i G. Serock

*[Podpis]*  
 Zdzisław Lewandowski

(nazwisko i imię)  
 podpis kierownika jednostki