

ZARZĄDZENIE Nr 35/B/2011
BURMISTRZA MIASTA I GMINY W SEROCKU
z dnia 28 marca 2011 roku.

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego
Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Serocku za 2010 r.

Na podstawie art.2 ust.1 pkt.1 i art.52 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości / Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz.1223 z późn.zm./ zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Serocku za 2010 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
mgr Sylwester Sokolnicki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2010r. -31.12.2010 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|-------------|------------|
| | | 2009 | 2010 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 216.993,50 | 211.635,50 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 216.993,50 | 211.635,50 |
| 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 | Koszty działalności operacyjnej | 217.880,18 | 210.246,89 |
| I | Amortyzacja | | |
| II | Zużycie materiałów i energii | 37.910,39 | 46.589,38 |
| III | Usługi obce | 33.534,60 | 20.502,62 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | | |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 118.745,58 | 118.652,98 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 25.769,41 | 22.871,43 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 1.920,20 | 1.630,48 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | (886,68) | 1.388,61 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | | |
| III | Inne przychody operacyjne | | |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | | |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | (886,68) | 1.388,61 |
| G | Przychody finansowe | 319,46 | 1.270,00 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| II | Odsetki, w tym: | 290,46 | 190,79 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | 29,00 | 1.079,21 |
| H | Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Odsetki, w tym: | | |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV | Inne | | |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | (567,22) | 2.658,61 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I +/- J) | (567,22) | 2.658,61 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K – L – M) | (567,22) | 2.658,61 |

Sporządzono dnia 24 marca 2011r.

Ewa Grzybowska

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzone jest sporządzenie i osiągnięcie rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

GL. KSIĘGOWA

DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej M i G Serock

Zdzisław Lewandowski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej | | BILANS INSTYTUCJI KULTURY na dzień 31 grudnia 2010 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 | 0,00 | 0,00 | A. Fundusz | 1 057,95 | 3 716,56 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | | I. Fundusz jednostki | 1 625,17 | 1057,95 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | II. Wynik finansowy netto | 567,22 | 2 658,61 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1.1. Zysk netto (+) | | 2 658,61 |
| 1.1. Grunty | | | 1.2. Strata netto (-) | 567,22 | |
| 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 | 0,00 | 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 | 15 115,72 | 16 260,76 |
| 1.2. Papiery wartościowe długoterminowe | | | I. Zobowiązania krótkoterminowe | 97,70 | 27,03 |
| 1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 97,70 | 27,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | | | 1.2. Zobowiązania wobec budżetów | | |
| B. Aktywa obrotowe | 16 173,67 | 19 977,32 | 1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--|-----------|-----------|
| I. Zapasy | | | 1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | | 0,03 |
| 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 | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 2 632,50 | 13 826,12 | II. Fundusze specjalne | 15 018,02 | 16 233,73 |
| 1.1. Należności z tytułu dostaw i usług | | | 1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | 15 018,02 | 16 233,73 |
| 1.2. Należności od budżetów | | | 1.2. Inne fundusze | | |
| 1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych | | | E. Rozliczenia międzyokresowe | | |
| 1.4. Pozostałe należności | 2 632,50 | 13 826,12 | I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów | | |
| 1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | II. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| III. Środki pieniężne | 13 374,24 | 4 922,00 | F. Inne pasywa | | |
| 1.1. Środki pieniężne w kasie | | | | | |
| 1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 13 374,24 | 4 922,00 | | | |
| 1.3. Inne środki pieniężne | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe | | | | | |
| V. Rozliczenia międzyokresowe | 166,93 | 1 229,20 | | | |
| C. Inne aktywa | | | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 16 173,67 | 19 977,32 | Suma pasywów | 16 173,67 | 19 977,32 |
| | | | | | |

A. **Objaśnienie** - 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 | 8 683,33zł |
| 2. Umorzenie środków trwałych | 17 527,90zł |
| 3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia | 38 115,73zł |
| 4. Odpisy aktualizujące należności | 0,00zł |
| 5. Zbiory biblioteczne | 256 011,67zł. |

Ewa Grzybowska
(główny księgowy)

2011r. marzec 28
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej M i G Serock
Zdzisław Lewandowski
Zdzisław Lewandowski
.....
(kierownik jednostki)

GL. KSIĘGOWA
Ewa Grzybowska
Ewa Grzybowska