

UCHWAŁA Nr ^{LX} 1322/10
Rady Powiatu w Poddębicach
z dnia 30 ^{września} 2010r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2009 rok
Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach**

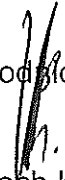
Na podstawie art. 12 pkt. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1592, z 2002r. Dz. U. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 200 poz. 1688, Nr 214 poz. 1806, z 2003r. Dz. U. Nr 162 poz. 1568 oraz z 2004r. Dz. U. Nr 102 poz. 1055, Nr 167, poz. 1759, oraz z 2007r. Nr 173, poz. 1218. z 2008r. Nr 180 poz. 1111 Nr 223 poz. 1458; z 2009r. Nr 92 poz. 753; z 2010r. nr 28 poz. 142 i 146) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152 poz. 1223; Nr 165 poz. 1316 oraz Dz. U. z 2010r. Nr 47 poz. 278), Rada Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2009 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2009 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 30.357,75 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2009 rok zamykający się wynikiem finansowym brutto/netto zysk w kwocie 27.394,68 zł – zał. Nr 2,
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia – zał. Nr 3.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Wojciech Kabaciński

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2009 r.

	Aktywa	Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe	29 628,38	
	I Wartości niematerialne i prawne		
	1 Koszty zakończonych prac rozwojowych		
	2 Wartość firmy		
	3 Inne wartości niematerialne i prawne		
	4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
	II Rzeczowe aktywa trwałe	29 628,38	
	1 Środki trwałe	29 628,38	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	29 628,38	
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
	2 Środki trwałe w budowie		
	3 Zaliczki na środki trwałe w budowie		
	III Należności długoterminowe		
	1 Od jednostek powiązanych		
	2 Od pozostałych jednostek		
	IV Inwestycje długoterminowe		
	1 Nieruchomości		
	2 Wartości niematerialne i prawne		
	3 Długoterminowe aktywa finansowe		
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	4 Inne inwestycje długoterminowe		
	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Inne rozliczenia międzyokresowe		

Aktywa – ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
B	Aktywa obrotowe	729,37	2 965,95
	I Zapasy		
	1 Materiały		
	2 Półprodukty i produkty w toku		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
	II Należności krótkoterminowe		
	1 Należności od jednostek powiązanych		8,70
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Należności od pozostałych jednostek		8,70
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		8,70
	III Inwestycje krótkoterminowe		
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 139,44
	a) w jednostkach powiązanych		2 139,44
	- 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		2 139,44
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku		2 139,44
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Aktywa razem	729,37	817,81
		30 357,75	2 965,95

Pasywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny	30 357,75	2 963,07
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	2 963,07	1 827,18/
	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
	III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
	IV Kapitał (fundusz) zapasowy		
	V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	VIII Zysk (strata) netto	27 394,68	1 135,89
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2,88
	I Rezerwy na zobowiązania		
	1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3 Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	II Zobowiązania długoterminowe		
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	2 Wobec pozostałych jednostek		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
	III Zobowiązania krótkoterminowe		2,88
	1 Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Wobec pozostałych jednostek		0,18
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		0,18
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		

i) inne		
3 Fundusze specjalne		2,70
IV Rozliczenia międzyokresowe		
1 Ujemna wartość firmy		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	30 357,75	2 965,95

Podębice, dn. 02.03. 2010r.

Główny Księgowy

[Signature]
mgr Beata Święcka

.....
podpis Głównego
Księgowego

Dyrektor Biblioteki

[Signature]
mgr Przemysław Jaszczak

.....
podpis
Dyrektora Jednostki

Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2009r do dnia 31.12.2009r Wariant porównawczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY za okres od dnia 01.01.2009r do dnia 31.12.2009 r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 484,55	3 559,80
	- od jednostek powiązanych		
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 484,55	3 559,80
	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	191 134,91	142 250,77
	I Amortyzacja	1 021,62	0
	II Zużycie materiałów i energii	18 753,66	6 118,13
	III Usługi obce	30 845,26	1 841,24
	IV Podatki i opłaty, w tym:	0	4 916,00
	- podatek akcyzowy	0	0
	V Wynagrodzenia	89 269,40	63 375,58
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	15 592,04	35 977,45
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	35 652,93	30 022,37
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 186 650,36	- 138 690,97
D	Pozostałe przychody operacyjne	214 002,70	141 671,49
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II Dotacje	214 000,00	136 200,00
	III Inne przychody operacyjne	2,70	5 471,49
E	Pozostałe koszty operacyjne		1 891,20
	I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
	III Inne koszty operacyjne		1 891,20
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	27 352,34	1 089,32
G	Przychody finansowe	42,34	46,57
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II Odsetki, w tym:	42,34	46,57
	- od jednostek powiązanych		
	III Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV Aktualizacja wartości inwestycji		
	V Inne		
H	Koszty finansowe		
	I Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II Strata ze zbycia inwestycji		

	III Aktualizacja wartości inwestycji		
	IV Inne		
I	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)		
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	27 394,68	1 135,89
	I Zyski nadzwyczajne		
	II Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+J)		
L	Podatek dochodowy	27 394,68	1 135,89
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	27 394,68	1 135,89

Podębice, dn. 02.03.2010 r.

Główny Księgowy

[Signature]
mgr Beata Święcka

.....
podpis Głównego
Księgowego

Dyrektor Biblioteki

[Signature]
mgr Przemysław Jaszczak

.....
podpis
Dyrektora Jednostki

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2009r**

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce (omówienie według pozycji aktywów i pasywów oraz rachunku zysków i strat):

a) Wartości niematerialne i prawne zostały zamortyzowane.

Środki trwałe poniżej 3 500 zł zostały zamortyzowane, natomiast środki trwałe powyżej 3 500 zł są amortyzowane kwartalnie.

Odpisy amortyzacyjne były dokonywane metoda liniową, przez okres ich ekonomicznego użytkowania, przy zastosowaniu odpowiednich stawek amortyzacyjnych;

b) W księgach rachunkowych PBP występują pozycje :

inne wartości niematerialne i prawne, (są to licencje i oprogramowania komputerowe), inne środki trwałe ,środki trwałe o wartości mniejszej niż 3500 zł oraz środki trwałe powyżej 3 500 zł. Wszystkie te pozycje zostały umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość a pozostałe są umarzane na bieżąco.

c) należności nie występują;

d) środki pieniężne w bilansie nie występują ;

e) zobowiązania nie występują ;

f) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

2. W ciągu roku 2009 nie dokonywano zmian metod księgowości, wyceny składników majątkowych jak również sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

3. Stan majątku wg wartości początkowej

- środki trwałe o wartości jednostkowej niższej niż 3500 zł	41 261,40 zł
- urządzenia techniczne i maszyny	19 734,38 zł
- środki trwałe o wartości przekraczającej 3 500 zł	30 650,00 zł
- inne środki trwałe	4 053,37 zł
- wartość księgozbioru	158 780,68 zł
- oprogramowanie	3 874,00 zł
- pozostałe wartości niem. i prawne	8 512,57 zł

4. Przychody

- dotacja z budżetu	145 000,00 zł
- datacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego	56 000,00 zł

- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	5 000,00 zł
- dotacja z WFOŚ	8 000,00 zł
- wypracowany przychód w 2009r	4 484,55 zł
- przychody operacyjne	2,70 zł
- odsetki bankowe	42,34 zł

5. Wymienione wyżej przychody wykorzystano następująco:

- wynagrodzenia brutto	89 029,40 zł
- umowa o dzieło	240,00 zł
- narzuty na wynagrodzenia	15 592,04 zł
- energia	1 581,56 zł
- zużycie materiałów	17 172,10 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe)	30 845,26 zł
- prenumerata czasopism	2 925,79 zł
- ubezpieczenia sprzętu	1 267,00 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowe oraz darowizna)	21 105,70 zł
- wyjazdy służbowe, udział w kursach i szkoleniach, koszty organizowanych uroczystości	2 501,62 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	4 341,90 zł
- usługi bankowe (prowizje)	514,00 zł
- pozostałe koszty	2 996,92 zł
- amortyzacja	1 021,62 zł

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu prenumeraty czasopism na pierwszy kwartał 2010 roku w kwocie 729, 37 zł

7. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2009 r zatrudniała 6 pracowników, tj. dyrektora -1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, starszego bibliotekarza na stanowisku ds. instrukcyjno-metodycznych – 1 etat, młodszego bibliotekarza na stanowisku ds. gromadzenia, udostępniania, opracowania i działalności informacyjno-bibliograficznej 1etat, sprzątaczkę -1/5 etatu. W roku 2007 nastąpiła zmiana Regulaminu Organizacyjnego, w którym to został zlikwidowany jeden etat – młodszy bibliotekarz, nie jest jednak rozwiązana umowa z tą pracownicą, ponieważ przebywa na urlopie wychowawczym.

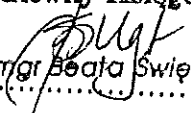
8. Instytucja uzyskuje przychody z usług ksero oraz udostępniania internetu.

9. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.

10. Nie są znane przez instytucję żadne inne informacje niż wymienione wyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Poddębice, dn. 02.03.2010r

Główny Księgowy


mgr Beata Święcka

.....
podpis Głównego Księgowego

Dyrektor Biblioteki


mgr Przemysław Jaszczak

.....
podpis
Dyrektora Jednostki