

UCHWAŁA Nr IX 158 /11
Rady Powiatu w Poddębicach
z dnia 27 czerwca 2011r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2010 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. Nr 162 poz. 1568 oraz z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 167 poz. 1759 Dz. U. z 2007r. Nr 173, poz. 1218. z 2008r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458; z 2009r. Nr 92 poz. 753, Nr 157 poz. 1241; z 2010r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675) 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, Nr 157 poz. 1241 oraz Dz. U. z 2010r. Nr 47 poz. 278), Rada Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2010 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2010 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 24.189,16 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2010 rok zamykający się wynikiem finansowym brutto/netto zysk w kwocie 6.168,59 zł – zał. Nr 2,
- 3) Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia – zał. Nr 3.

§ 2. Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Starostwa Powiatowego w Poddębicach.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Małgorzata Kuna

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddebicach
ul. Narutowicza 13, 99-200 Poddebice
tel. 043 678-85-52

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2010 r.

	Aktywa	Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe	23 498,66	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	23 498,66	29 628,38
	1 Środki trwałe	23 498,66	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	23 498,66	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		

STAROSTWO POWIATOWE
w Poddebicach
Wydział Finansów
W PŁY...
22 MAR 2011
[Podpis]

Aktywa – ciąg dalszy		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
B	Aktywa obrotowe	690,50	729,37
	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		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2 Należności od pozostałych jednostek		
	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		
	III Inwestycje krótkoterminowe		
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe		
	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		
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku		
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	690,50	729,37
	Aktywa razem	24 189,16	30 357,75

Pasywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny		
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	24 189,16	30 357,75
	II Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	30 357,75	2 963,07
	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		
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	6 168,59	27 394,68
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		
	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		
	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		
	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		
	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		
IV Rozliczenia międzyokresowe		
1 Ujemna wartość firmy		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	24 189,16	30 357,75

Poddębice, dn.22 .03. 2011r.

Główny Księgowy

Beata Śwlečka
mgr Beata Śwlečka

.....
podpis Głównego
Księgowego

p.o. DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

Ewa Durka
mgr Ewa Durka

.....
podpis
Dyrektora Jednostki

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddębicach
ul. Narutowicza 13. 99-200 Poddębice
tel. 043 678-85-52

Rachunek zysków i strat za okres od dnia 01.01.2010r do dnia 31.12.2010 r Wariant porównawczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY za okres od dnia 01.01.2010r do dnia 31.12.2010 r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	4 430,06	4 484,55
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	4 430,06	4 484,55
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	155 089,51	191 134,91
II	Zużycie materiałów i energii	6 129,72	1 021,62
III	Usługi obce	20 571,81	18 753,66
IV	Podatki i opłaty, w tym:	11 028,44	30 845,26
	- podatek akcyzowy	0	0
V	Wynagrodzenia	0	0
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	98 886,23	89 269,40
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	17 214,65	15 592,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 258,66	35 652,93
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		
D	Pozostałe przychody operacyjne	- 150 659,45	- 186 650,36
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	144 452,62	214 002,70
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	143 450,00	214 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 002,62	2,70
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)		
G	Przychody finansowe	6 206,83	27 352,34
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	38,24	42,34
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	38,24	42,34
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		

STAROSTWO POWIATOWE
w Poddębicach
WYDZIAŁ FINANSÓW
22 MAR 2011
Hoc...

Podpis: *[Signature]*

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. 22.03.2011r

Główny Księgowy

[Signature]
mgr Beata Swięcka

.....
podpis Głównego Księgowego

p.o. DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

[Signature]
mgr Edyta Dürka

.....
podpis
Dyrektora Jednostki

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddębicach
ul. Narutowicza 13. 99-200 Poddębice
tel. 043 678-85-52

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2010r**

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 2010 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	4 063,37 zł
- wartość księgozbioru	172 604,43 zł
- oprogramowanie	3 874,00 zł
- pozostałe wartości niem. i prawne	8 512,57 zł

STAROSTWO POWIATOWE
w Poddębicach
ul. Narutowicza 13
99-200 Poddębice
22 MAR 2011
Podpis _____

4. Przychody

- dotacja z budżetu	136 350,00 zł
- dotacja celowa od Biblioteki Narodowej	7 100,00 zł
- darowizna z B.S	1 002,62 zł
- wypracowany przychód w 2009r	4 430,06 zł
- odsetki bankowe	38,24 zł
- zwrot za plenum. RUCH	18,00 zł

5. Wymienione wyżej przychody wykorzystano następująco:

- wynagrodzenia brutto	98 113,23 zł
- umowa o dzieło	773,00 zł
- narzuty na wynagrodzenia	17 214,65 zł
- energia	1 922,07 zł
- zużycie materiałów	5 054,51 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe, badania okres. ,przeгляд gaśnic, konserwacja alarmu)	2 877,01 zł
- prenumerata czasopism	2 897,08 zł
- ubezpieczenia sprzętu	1 166,00 zł
- zakup książek (w tym dotacje celowe oraz darowizna)	10 698,15 zł
- wyjazdy służbowe, udział w kursach i szkoleniach, koszty organizowanych uroczystości	1 308,66 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	6 415,15 zł
- usługi bankowe (prowizje)	520,28 zł
- amortyzacja	6 129,72 zł

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu prenumeraty czasopism na pierwszy kwartał 2011 roku w kwocie 690,50 zł

7. Powiatowa Biblioteka Publiczna na dzień 31.12.2010 r zatrudniała 6 pracowników, tj. dyrektora -1 etat, głównego księgowego – 1/3 etatu, kustosza na stanowisku ds. instrukcyjno- metodycznych – 1 etat, 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. 22.03.2011r

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Beata Święcka

.....

podpis Głównego Księgowego

p.o. DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach
[Signature]
mgr Edyta Durka

.....

podpis

Dyrektora Jednostki