

UCHWAŁA Nr XI/ 57/07
Rady Powiatu w Poddębicach
z dnia 5 lipca 2007r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2006 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), art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2001r. Nr 13, poz. 123, z 2002r. Dz. U. Nr 41, poz. 364, z 2003r. Dz. U. Nr 96 poz. 874, Nr 162 poz. 1568, Nr 213 poz. 2081 z 2004r. Dz. U. Nr 11 poz. 96, Nr 261 poz. 2598 oraz z 2005 roku Nr 131 poz. 1091, Nr 132 poz. 1111) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002r. Nr 76, poz. 694 z 2003r. Dz. U. Nr 60 poz. 535, Nr 124 poz. 1152, Nr 139 poz. 1324, Nr 229 poz. 2276, z 2004 r. Nr 96 poz. 959, Nr 145 poz. 1535, Nr 146 poz. 1546 i Nr 213 poz. 2155, z 2005 r. Nr 10 poz. 66, Nr 184 poz. 1539, Nr 267 poz. 2252 oraz z 2006r. Nr 157 poz. 1119, Nr 208 poz. 1540), Rada Powiatu w Poddębicach postanawia, co następuje:

§ 1. Zatwierdza sprawozdanie finansowe za 2006 rok Powiatowej Biblioteki Publicznej w Poddębicach, w skład którego wchodzi:

- 1) Bilans sporządzony na dzień 31.12.2006 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów sumę 1.392,55 zł – zał. Nr 1,
- 2) Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2006 rok zamykający się wynikiem finansowym brutto/netto zysk w kwocie 55,88 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 31.12.2006 r.

	Aktywa	Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Aktywa trwałe		
	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		
	1 Środki trwałe		
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	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	1 392,55	1 328,47
	I Zapasy		
	1 Materiały		
	2 Półprodukty i produkty w toku		
	3 Produkty gotowe		
	4 Towary		
	5 Zaliczki na dostawy		
	II Należności krótkoterminowe		1,86
	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		1,86
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		1,86
	- do 12 miesięcy		1,86
	- 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	403,92	186,56
	1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	403,92	186,56
	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	403,92	186,56
	- środki pieniężne w kasie i na rachunku	403,92	186,56
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2 Inne inwestycje krótkoterminowe		
	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	988,63	1 140,05
	Aktywa razem	1 392,55	1 328,47

Pasywa		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Kapitał (fundusz) własny	1 372,59	1 316,71
	I Kapitał (fundusz) podstawowy	1 316,71	1 897,73
	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	55,88	-581,02
	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19,96	11,76
	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	19,96	11,76
	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	3,53	
	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	3,53	
	h) z tytułu wynagrodzeń		

i) inne		
3 Fundusze specjalne	16,43	11,76
IV Rozliczenia międzyokresowe		
1 Ujemna wartość firmy		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
Pasywa razem	1 392,55	1 328,47

Podębice, dn. 13.03. 2007r.

Główny Księgowy

mgr Edyta Patora

.....
 podpis osoby
 sporządzającej

DYREKTOR
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Podębicach

Przemysław Piszczak

 podpis
 kierownika jednostki

Rachunek zysków i strat
za okres od dnia 01.01.2006r do dnia 31.12.2006r
Wariant porównawczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT WARIANT PORÓWNAWCZY za okres od dnia 1.01.2006r do dnia 31.12.2006 r.		Stan na koniec roku	
		bieżącego	poprzedniego
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 628,35	6 927,52
	- od jednostek powiązanych		
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 628,35	6 927,52
	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	140 397,80	134 897,77
	I Amortyzacja		701,96
	II Zużycie materiałów i energii	32 893,07	3 375,09
	III Usługi obce	830,91	2 034,35
	IV Podatki i opłaty, w tym:	4 812,00	3 940,40
	- podatek akcyzowy		
	V Wynagrodzenia	53 889,99	54 744,34
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	34 495,89	33 783,34
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	13 475,94	36 318,29
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 134 769,45	-127 970,25
D	Pozostałe przychody operacyjne	135 000,00	127 501,54
	I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	II Dotacje	135 000,00	126 000,00
	III Inne przychody operacyjne		1 501,54
E	Pozostałe koszty operacyjne		
	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)	230,55	-468,71
G	Przychody finansowe	50,66	49,76
	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	II Odsetki, w tym:	50,66	49,76
	- od jednostek powiązanych		
	III Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV Aktualizacja wartości inwestycji		
	V Inne		
H	Koszty finansowe	225,33	162,07
	I Odsetki, w tym:	192,00	4,57
	- od jednostek powiązanych		
	II Strata ze zbycia inwestycji		

	III Aktualizacja wartości inwestycji		
	IV Inne	33,33	157,50
I	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)	55,88	-581,02
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I – J.II)		
	I Zyski nadzwyczajne		
	II Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+J)	55,88	-581,02
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	55,88	-581,02

Poddębice, dn. 13.03.2007 r.

Główny Księgowy

.....mgr Ewa Patyra.....
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
 Powiatowej Biblioteki Publicznej
 w Poddębicach
Przemysław Jęszczak.....
 podpis
 kierownika jednostki

**Informacja dodatkowa
do sprawozdania finansowego za 2006r**

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) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne zostały zamortyzowane:

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 oraz środki trwałe o wartości mniejszej niż 3500 zł. Wszystkie te pozycje zostały umorzone jednorazowo ze względu na niską wartość.

c) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawiera:

- załącznik nr 1 – według wartości początkowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych;

- załącznik nr 2 – zmiany umorzenia środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych;

d) należności nie występują;

f) środki pieniężne krajowe wykazano w bilansie wg. wartości nominalnej;

h) zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty;

i) pozostałe pasywa wykazano według wartości nominalnej;

2. W ciągu roku 2006 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

25 499,13 zł

- urządzenia techniczne i maszyny	19 300,38 zł
- inne środki trwałe	3 295,32 zł
- wartość księgozbioru	87 395,01 zł
- oprogramowanie	3 874,00 zł
- pozostałe wartości niem. i prawne	7 247,07 zł

5. Przychody

- dotacja z budżetu	115 000,00 zł
- darowizna celowa od Biblioteki Narodowej	20 000,00 zł
- wypracowany przychód w 2006r	5 628,35 zł
-odsetki bankowe	50,66 zł

6. Wymienione wyżej przychody wykorzystano następująco:

- wynagrodzenia brutto	75 301,56 zł
- umowa o dzieło	360,00 zł
- narzuty na wynagrodzenia	14 071,71 zł
- odpis na ZFŚS	3 464,61 zł
- energia	1 334,08 zł
- zużycie materiałów	2 446,50 zł
- usługi obce (np. naprawa sprzętu, usługi komputerowe)	830,91 zł
- prenumerata czasopism	3 807,45 zł
- ubezpieczenia sprzętu	620,00 zł
- zakup książek (w tym dotacja celowa 20.000 zł)	25 305,04 zł
- wyjazdy służbowe, udział w kursach i szkoleniach, koszty organizowanych imprez	1 217,90 zł
-usługi telekomunikacyjne (w tym dostęp do Internetu)	4 876,82 zł
- usługi bankowe (prowizje)	192,00 zł
- pozostałe koszty	6 761,22 zł
- koszty finansowe	33,33zł

7. Koszty finansowe w kwocie 33,33 zł powstały w wyniku uwzględnienia złej podstawy do naliczenia zasiłku chorobowego.

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe z tytułu prenumeraty

czasopism na rok 2007 988,63 zł

9. Środki na bieżącym rachunku bankowym 387,49 zł

10. Środki na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych 16,43 zł

11. Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 31.XII.2006 r. wynosi

5,08 zł etatu w tym:

- pracownicy administracji 2 osoby

- bibliotekarze 4 osoby

(w tym jedna osoba przebywa na urlopie wychowawczym)

- pracownik gospodarczy 1 osoba

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

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

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

Poddębice, dn. 13.03.2007r

Główny Księgowy

mgr Edyta Patora

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

Przemysław Jaszczak
.....
podpis

kierownika jednostki

**Wprowadzenie
do sprawozdania finansowego
POWIATOWEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
w PODDEBICACH
za rok 2006**

I Nazwa i siedziba jednostki:

Powiatowa Biblioteka Publiczna

ul. Narutowicza 13.

99-200 Poddebice

NIP 828-13-13-314

REGON 731032681

II Przedmiotem działalności jest:

- a) gromadzenie i opracowanie materiałów bibliotecznych służących rozwijaniu czytelnictwa oraz zaspokajaniu potrzeb informacyjnych, edukacyjnych i samokształceniowych.
- b) udostępnianie zbiorów na miejscu, wypożyczanie na zewnątrz, prowadzenie wymiany międzybibliotecznej.
- c) sprawowanie nadzoru merytorycznego nad prawidłowym realizowaniem zadań statutowych przez biblioteki publiczne na terenie powiatu.

III Rejestracja:

Wpis do rejestru instytucji kultury z 4.12.2000 r., nr 2. Instytucja została utworzona na czas nieokreślony.

IV Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Prezentowane sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2006 r. do 31.12.2006 r.

V Skład kierownictwa:

Dyrektor Biblioteki - Pan Przemysław Jaszczak

Główny Księgowy - Pani Edyta Patora

VI Sporządzone sprawozdanie jest sprawozdaniem jednostkowym.

VII Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności kulturalnej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez instytucję działalności.

VIII W omawianym okresie obrachunkowym Powiatowa Biblioteka Publiczna nie zmieniła sposobu sporządzania sprawozdania finansowego ani stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w stosunku do roku ubiegłego.

- IX** Zasady rachunkowe przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowe - go na 31.12.2004 r. są zgodne z Ustawą z 29.09.1994 r. o rachunkowości zwanej dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowe dla jednostek mających siedzibę lub miejsce na terytorium RP.
- X** Powiatowa Biblioteka Publiczna posiada decyzję z dnia 2.01.2002 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej przyjęte do stosowania zasady rachunkowości .

Na podstawie art. 10 ustęp 2 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 121 poz. 591 ze zmianami) postanawia się co następuje:

1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczości jest miesiąc – do sumowania obrotów na kontach rejestrów.
2. Jednostka stosuje wykaz kont – stanowiący załącznik nr 1 do w/w decyzji.
3. Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się w rejestrach na kontach zespołu 4.
4. Wycena aktywów i pasywów:
 - a) środki trwałe i wartości niematerialne prowadzi się wg. wartości początkowej, wg. cen nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - b) należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
 - c) materiały wg cen nabycia
 - d) fundusz instytucji oraz środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym w wartości nominalnej
 - e) rozliczenia międzyokresowe wyceniono po wartościach poniesionych nakładów
 - f) wyrażone w walutach obcych:
 - operacje gospodarcze na dzień ich przeprowadzania
 - składniki aktywów i pasywów po kursie kupna lub sprzedaży stosowanych w tym dniu przez Bank, z którego usług instytucja korzysta.
5. Do straty i zysków nadzwyczajnych instytucji zalicza się zdarzenia, które powstają w wyniku sił natury, na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia poza działalnością operacyjną i nie są związane z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podstawowej.
6. Przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 3500 zł odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania w pełnej kwocie jako pozostałe koszty. Kontrolę i ewidencję pozaksięgowo komórka administracyjno-gospodarcza w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu oraz miejsca ich używania oraz osoby za to odpowiedzialnej.

7. Środki trwałe oprócz wymienionych w pkt. 6, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzony jest do ewidencji.
8. Wprowadzone do ksiąg rachunkowych wartości prawa wieczystego użytkowania gruntów podlegają amortyzacji metodą liniową przez okres 20 lat.
9. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3500 odpisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane wg zasad podatkowych w następnym miesiącu.
10. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej ze szczegółowości określonej w załączniku nr 1 do Ustawy.
11. W przypadku uzasadnienia braku możliwości uzyskania z zewnątrz obcych dowodów źródłowych stosuje się dowód zastępczy w postaci dokumentu poświadczającego przyjęcie dostawy lub wykonanie usługi wystawionego przez uprawnioną osobę sprawdzonego i podpisanego oraz akceptowanego przez Dyrektora instytucji.
12. Księgi rachunkowe prowadzi się ręcznie.
- rejestry księgowe proste jako zestawienie chronologiczne poszczególnych jednorodnych dokumentów źródłowych, z wyjątkiem list płac, które sporządzane są na komputerze za pomocą licencjonowanego programu.
13. Dowody księgowe do ujęcia w księgach sprawdza się pod względem: merytorycznym, formalnym i rachunkowym, co jest równoznaczne ze sprawdzeniem pod względem celowości, legalności i gospodarności, ekonomiczności działania, zgodności z przepisami prawa, wzorcami postępowania, zgodności dokonanych przeliczeń rachunkowych. Dokonują tego Dyrektor Biblioteki oraz Główny Księgowy.
14. Zbiór danych jest pod ochroną zewnętrzną jak i ochroną wewnętrzną (kraty, zamki, alarm, rolety, ochrona całodobowa budynku).
15. Instytucja nie tworzy rezerw na zobowiązania przyszłych świadczeń pracownika z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych jak również rezerw na przyszłe zobowiązania.
16. Inwentaryzacja środków trwałych, środków w kasie, środków na rachunkach bankowych jest sporządzana na koniec roku obrotowego w oparciu o zarządzenie Dyrektora i instrukcję.

Poddębice, 13.03.2007 r.

Główny Księgowy

mgr Edyta Patora

.....
podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddębicach

Przemysław Jaszczak

.....
podpis kierownika jednostki

ZAŁOŻENIA DO CIT

1. Przychody ogółem	140 679,01 zł
w tym dotacje na działalność (art.17 ust 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)	135 000,00 zł
2. Koszty ogółem	140 623,13 zł
3. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów: -wydatki sfinansowane z dotacji (art.16 ust.1 pkt 58 ustawy o pdop)	135 000,00 zł
4. Koszty uzyskania przychodów	140 623,13 zł
	- 135 000,00 zł
	<hr/>
	5 623,13 zł
5. Dochód	140 679,01zł
	- 5 623,13 zł
	<hr/>
	135 055,88 zł
6. Dochody wolne (art.17 ust.1,pkt 14)	135 000,00 zł
7. Zysk ze źródeł przychodów wolnych (art.7 ust.3i 4)	135 055,88 zł
	- 135 000,00 zł
	<hr/>
	55,88 zł

DYREKTOR
Powiatowej Biblioteki Publicznej
w Poddebicach

Przemysław Jaszczak

Główny Księgowy
mgr Edyta Patora

POWIATOWA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Poddebicach
ul. Narutowicza 13. 99-200 Poddebice
tel. 043 679-85-52

Załącznik Nr 1

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2006 r., o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości.

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych wg wartości początkowej

Lp.	TREŚĆ	Grupa rodz.	Wartość śr. trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na 1.01.2006r	Przyjęcie śr. trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2006r.	Zmniejszenie śr. trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w 2006r. likwid. inne	Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na 31.12.2006r.	UWAGI
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0					
2.	Budynki i lokale	I					
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II					
4.	Kotły i maszyny energetyczne	III					
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV					
6.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	V					
7.	Urządzenia techniczne	VI	16.644,39	2.656,99		19.300,38	
8.	Środki transportu	VII					
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	88.677,73	27.511,73		116.189,46	
	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE		105.322,12	30.167,72		135.154,40	
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	9.988,10	1.122,37		11.121,07	

Poddebice dnia 13 marca 2007 r.

Dyrektor Biblioteki
mgr Przemysław Jaszczak

Główny Księgowy
mgr Edyta Pałora

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Załącznik nr 2

za okres od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2006 r., o której mowa w art. 45 ust. 2 pkt. 3 ustawy o rachunkowości.

Szczegółowy zakres zmian w umorzeniach środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

LP.	TREŚĆ	Grupa kwalifikacyjna	Wartość umorzenia na 1.01.2006r.	Umorzenie naliczone w 2006r.	Zmniejszenie umorzenia	Wartość umorzenia na 31.12.2006r.	UWAGI
1.	Prawo użytkowania wieczystego gruntu	0					
2.	Budynki i lokale	I					
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	II					
4.	Kotły i maszyny energetyczne	III					
5.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	IV					
6.	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	V					
7.	Urządzenia techniczne	VI	16.644,39	2.655,99		19.300,38	
8.	Środki transportu	VII					
9.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	VIII	88.644,73	24.514,73		116.189,46	
	OGÓLEM ŚRODKI TRWAŁE		105.522,12	30.169,72		135.489,84	
1	Wartości niematerialne i prawne		9.988,70	1.132,37		11.121,02	

Poddebice, dnia 19. marca 2007r.

Główny Księgowy

mgr Edyta Patora

Dyrektor Biblioteki

mgr Przemysław Jaszczak