

ZARZĄDZENIE Nr ⁵²... /2011
Burmistrza Miasta Nowy Dwór Mazowiecki
z dnia ³⁰... marca 2011 r.

**w sprawie przyjęcia rocznego sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki
Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2010**

Na podstawie art. 2 ust.1 pkt 7 i art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) Burmistrz Miasta Nowy Dwór Mazowiecki zarządza, co następuje :

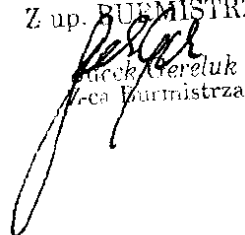
§ 1.


Przyjąć bilans i rachunek zysków i strat Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Mazowieckim za rok 2010 w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia .

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Z up. BURMISTRZA


Andrzej Czereluk
Burmistrz

 GŁÓWNY URZĄD STATYSTYCZNY , al. Niepodległości 208, 00-925 Warszawa www.stat.gov.pl		
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA ul. Paderewskiego 22 05-100 Nowy Dwór Mazowiecki tel./fax 22 775-23-11 NIP 531-10-32-507, REG. 000892895	F-02/dk Sprawozdanie o finansach instytucji kultury	Portal sprawozdawczy GUS www.stat.gov.pl Urząd Statystyczny ul. Kazimierza Wyki 3 31-223 Kraków
Numer identyfikacyjny – REGON 000892895	 za rok 2010	Przekazać w terminie do dnia 31 marca 2011 r.

Obowiązek przekazywania danych statystycznych wynika z art. 30 pkt 3 ustawy z dnia 29 czerwca 1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. Nr 88, poz. 439, z późn. zm.) oraz rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 8 grudnia 2009 r. w sprawie programu badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2010 (Dz. U. z 2010 r. Nr 3, poz. 14, z późn. zm.).

Urząd Miejski w Nowym Dworze Maz.
WYDZIAŁ FINANSOWY
 Wpłynęło

23 MAR. 2011

Część I. PODSTAWOWE DANE O PRZEDSIĘBIORSTWIE

BIBLIOTEKA@NOWYDWORMAZ.PL

(e-mail sekretariatu dyrektora/prezesa firmy – WYPEŁNIĆ WIELKIMI LITERAMI)

Symbol rodzaju podstawowej działalności według PKD 2007

9101A

Dane o sytuacji prawno-organizacyjnej przedsiębiorstwa

Uwaga: Pozycje 1 wypełniają tylko te przedsiębiorstwa, które składają sprawozdanie po raz pierwszy.

1. Nr identyfikacyjny podatnika NIP

□□□ - □□□ - □□□ - □□□

2. Stan aktywności prawnej i ekonomicznej w dniu 31 XII

(zaznaczyć właściwą odpowiedź)

podmiot aktywny	
- prowadzący działalność	11 <input checked="" type="checkbox"/>
- w budowie, organizujący się	12 <input type="checkbox"/>
- w stanie likwidacji	13 <input type="checkbox"/>
- w stanie upadłości	14 <input type="checkbox"/>
podmiot nieaktywny	
- jeszcze nie podjął działalności	21 <input type="checkbox"/>
- w stanie likwidacji	23 <input type="checkbox"/>
- w stanie upadłości	24 <input type="checkbox"/>
- z zawieszoną działalnością	25 <input type="checkbox"/>
- z zakończoną działalnością (niezarejestrowany z rejestru sądowego/ewidencji)	26 <input type="checkbox"/>

Część II. BILANS I RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

1. Rok obrotowy	1.1 data rozpoczęcia	2 0 1 0	0 1	0 1
		rok	mies.	dzień
	1.2 data zakończenia	2 0 1 0	1 2	3 1
		rok	mies.	dzień

2. Czy przedsiębiorstwo: (zaznaczyć właściwą odpowiedź)	sporządza bilans i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy	1 <input checked="" type="checkbox"/>
	podaje dane bilansowe tylko na koniec roku (rubryka 2) i rachunek zysków i strat za rok kalendarzowy (pełny) ...	2 <input type="checkbox"/>

3. Czy przedsiębiorstwo dokonało przeszacowania poszczególnych wartości bilansowych w okresie sprawozdawczym w związku ze zmianą cen i różnic kursowych? Jeśli TAK, podać procentową zmianę wartości sumy bilansowej bez znaku po przecinku.	<input type="checkbox"/> 1 tak	<input checked="" type="checkbox"/> 2 nie			
	<table border="1"> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table> % udziału				

Dział I. Bilans sporządzony na dzień 31 XII w tys. zł (bez znaku po przecinku)

AKTYWA (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A. Aktywa trwałe (wiersze 02+03+09+10+15)	01	4.922,17	1.493,17
I. Wartości niematerialne i prawne	02		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	03	4.922,17	1.493,17
środki trwałe	04	4.922,17	1.493,17
w tym			
w tym			
grunty	05		
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	06		
urządzenia techniczne, maszyny i środki transportu	07	4.922,17	1.493,17
zaliczki na środki trwałe w budowie	08		
III. Należności długoterminowe	09		
IV. Inwestycje długoterminowe	10		
nieruchomości	11		
długoterminowe aktywa finansowe	12		
w tym			
w tym			
udziały lub akcje	13		
inne długoterminowe aktywa finansowe	14		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15		
B. Aktywa obrotowe (wiersze 17+19+23+27)	16	23.217,18	30.230,35
I. Zapasy	17	8.000,00	7.600,00
w tym zaliczki na dostawy	18		

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII w tys. zł (bez znaku po przecinku) (cd.)

AKTYWA (cd.) (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
II. Należności krótkoterminowe	19	3.838,00	4.388,00
w tym	z tytułu dostaw i usług		
	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3.838,00	4.388,00
	dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	23	11.299,18	18.159,35
w tym krótkoterminowe aktywa finansowe	24	11.299,18	18.159,35
w tym środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25	11.299,18	18.159,35
w tym środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26	11.299,18	18.159,35
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	80,00	83,00
Aktywa razem (A+B) (wiersze 01+16)	28	28.139,35	31.723,52

Dział 1. Bilans sporządzony na dzień 31 XII w tys. zł (bez znaku po przecinku) (dokończenie)

PASywa (wyszczególnienie)		Stan na	
		początek roku	koniec roku
0		1	2
A. Kapitał (fundusz) własny	29	14.488,95	17.971,88
w tym kapitał (fundusz) podstawowy	30	12.578,08	14.488,95
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (wiersze 32+33+35+42)	31	13.650,40	13.751,64
I. Rezerwy na zobowiązania	32		
II. Zobowiązania długoterminowe	33		
w tym kredyty i pożyczki	34		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	35	3.810,40	4.871,64
w tym			
z tytułu dostaw i usług	36	80,00	83,00
kredyty i pożyczki	37		
zaliczki otrzymane na dostawy	38		
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	39		
z tytułu wynagrodzeń	40		
fundusze specjalne	41	3.730,40	4.788,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	42	9.840,00	8.880,00
Pasywa razem (A+B) (wiersze 29+31)	43	28.139,35	31.723,52

Dane uzupełniające do bilansu w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Z wiersza 34 długoterminowe kredyty bankowe	44		
Z wiersza 37 krótkoterminowe kredyty bankowe	45		
Z wiersza 27 czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	46	80,00	83,00
Z wiersza 32 bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	47		
Z wiersza 42 rozliczenia międzyokresowe przychodów	48	9.840,00	7.600,00

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł	
0		1	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi (wiersze 02+04+05+06+07)		01	914.826,27
z tego	przychody netto ze sprzedaży produktów usług kulturalnych	02	914.826,27
	w tym dotacje do produktów (wyrobów i usług)	03	
	zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) (+ lub -)	04	
	koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	05	
	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	
	dotacje do działalności podstawowej	07	
	w tym		
	budżetu państwa	08	
	jednostek samorządu terytorialnego	09	
B. Koszty działalności operacyjnej (wiersze 11+12+13+14+15+17+19+21)		10	930.651,47
z tego	amortyzacja	11	3.429,00
	zużycie materiałów i energii	12	156.429,56
	usługi obce	13	59.680,15
	podatki i opłaty	14	
	wynagrodzenia	15	596.057,02
	w tym ze stosunku pracy	16	586.855,12
	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	17	119.972,78
	w tym składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	18	97.462,78
	pozostałe koszty rodzajowe	19	1.082,96
	w tym podróże służbowe	20	835,00
	wartość sprzedanych towarów i materiałów	21	
C₁. Zysk ze sprzedaży (wiersze 01-10) > 0		22	
C₂. Strata ze sprzedaży (wiersze 01-10) < 0		23	15.825,20
D. Pozostałe przychody operacyjne (wiersze 25+26+27)		24	19.301,27
z tego	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25	
	dotacje	26	
	inne przychody operacyjne	27	19.301,27
	w tym rozwiązane rezerwy	28	

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku) (cd.)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł	
0		1	
E. Pozostałe koszty operacyjne (wiersze 30+31+32)		29	
z tego	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	30	
	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31	
	inne koszty operacyjne	32	
	w tym		
	rezerwy na przyszłe zobowiązania	33	
	odpisane wierzytelności (w wyniku postępowań upadłościowych, układowych i naprawczych)	34	
F₁. Zysk z działalności operacyjnej (wiersze 01-10+24-29) > 0		35	3.476,07
F₂. Strata z działalności operacyjnej (wiersze 01-10+24-29) < 0		36	
G. Przychody finansowe		37	6,86
z tego	dywidendy i udziały w zyskach	38	
	odsetki	39	-
	zysk ze zbycia inwestycji	40	
	inne	41	
H. Koszty finansowe		42	
z tego	odsetki	43	
	strata ze zbycia inwestycji	44	
	inne	45	
I₁. Zysk z działalności gospodarczej (wiersze 01-10+24-29+37-42) > 0		46	3.482,93
I₂. Strata z działalności gospodarczej (wiersze 01-10+24-29+37-42) < 0		47	
J₁. Zyski nadzwyczajne		48	
J₂. Straty nadzwyczajne		49	
K₁. Zysk brutto (wiersze 01-10+24-29+37-42+48-49) > 0		50	3.482,93
K₂. Strata brutto (wiersze 01-10+24-29+37-42+48-49) < 0		51	
L. Podatek dochodowy		52	
z tego	część bieżąca	53	
	część odroczone	54	

Dział 2. Rachunek zysków i strat w tys. zł (bez znaku po przecinku) (dokończenie)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
0		1
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	55	
N ₁ . Zysk netto (wiersze 01-10+24-29+37-42+48-49-52-55) > 0	56	3.482,93
N ₂ . Strata netto (wiersze 01-10+24-29+37-42+48-49-52-55) < 0	57	

Dane uzupełniające do działu 2 w tys. zł (bez znaku po przecinku)

Wyszczególnienie		Kwota w tys. zł
0		1
Z wiersza 14 przypada na	podatki i opłaty na rzecz budżetu państwa	58
	podatki i opłaty na rzecz jednostek samorządu terytorialnego	59
	wpłaty na PFRON	60
Z wiersza 17 przypada na	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61
	fundusz pracy	62
Z wiersza 27 przypada na	odpisy dotacji, subwencji i dopłat na nakłady na środki trwałe	63
	bezzwrotne środki zagraniczne	64
Odpisy aktualizujące wartość należności		65
Zobowiązania umorzone (jednostce sprawozdawczej przez inny podmiot)		66
w tym przez jednostki samorządu terytorialnego		67
Przeciętne zatrudnienie (w pełnych etatach)		68
Liczba pracujących w osobach (stan w dniu 31 XII)		69

(e-mail osoby sporządzającej sprawozdanie – WYPEŁNIAĆ WIELKIMI LITERAMI)

Anna Jbekte 22 775-2311
 (imię, nazwisko i telefon osoby
 sporządzającej sprawozdanie)

Nowy Dwór Maz 1603.2011
 (miejscowość, data)

(pieczęć i imię i podpis osoby
 działającej w imieniu sprawozdawcy)

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

ul. Padcewskiego 22

06-100 Nowy Dwór Mazowiecki

TEL/FAX 22 770 60 11

NIP 531-10-32-507, REG. 000892895

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
za 2010 r.**

Miejska Biblioteka Publiczna w Nowym Dworze Maz., zwana dalej „Biblioteką”, została powołana na mocy Zarządzenia Nr III/2/79 Naczelnika Miasta Nowy Dwór Maz. z dn. 26.02.1979 r. i działa na podstawie:

1. Ustawy z dnia 27. czerwca 1997 r. o bibliotekach (Dz. U. Nr 85, poz. 539 z późn. zm.)
 2. Ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)
 3. Ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r., Nr 13, poz. 123 z późn. zm.)
 4. Statutu Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nowym Dworze Maz. nadanego uchwałą Nr XVIII(243) 2000r. Rady Miasta w Nowym Dworze Mazowieckim z dnia 06 lipca 2000.
1. Miejska Biblioteka Publiczna obejmuje wspólnym budżetem 3 biblioteki
 - 1) Miejska Biblioteka Publiczna, ul. Padcewskiego 22 (3 oddziały)
 - 2) Filia nr 1 Modlin, ul. Matejki 2
 - 3) Filia nr 2, Osiedle Młodych, ul. Wojska Polskiego 37 (2 oddziały).
 2. Biblioteka, posiada osobowość prawną i jest wpisana do rejestru instytucji kultury, prowadzonego przez Urząd Miasta pod poz. Nr 2.
 3. Biblioteka posiada odrębny rachunek bankowy.
 4. Terenem działalności Biblioteki oraz jej siedzibą jest miasto Nowy Dwór Mazowiecki.
 5. Biblioteka służy zaspakajaniu potrzeb oświatowych, kulturalnych i informacyjnych społeczności lokalnej, uczestniczy w upowszechnianiu wiedzy i kultury.
 6. Biblioteka jest finansowana z budżetu gminy, z dochodów własnych, darowizn, dotacji celowych i z innych źródeł.
 7. Biblioteka nie prowadzi działalności gospodarczej.
 8. Biblioteka może, w granicach obowiązujących przepisów, pobierać opłaty za usługi i wydawnictwa, a wpływy przeznaczać na cele statutowe.
 9. Podstawą gospodarki finansowej Biblioteki jest roczny plan finansowy, zatwierdzony przez dyrektora z zachowaniem wysokości dotacji organizatora.
 10. Przyjęto następujące zasady rachunkowości:

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

W ramach roku obrotowego okresami sprawozdawczymi są:

 - 1) miesiąc – do sumowania obrotów na kontach dziennika księgi głównej oraz z zapisami na kontach ksiąg pomocniczych (analitycznych),
 - 2) zestawienie obrotów sald wszystkich kont dziennika księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych roku obrotowego,
 - 3) sprawozdanie finansowe złożone z następujących elementów:
 - bilans
 - rachunek zysków i strat
 - informacja dodatkowa.

Biblioteka stworzył wykaz kont księgi głównej zgodnie z zarządzeniem dyrektora nr 1/2005 z dn. 03.01.2005r. r.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów:

- środki trwałe – wartość początkową pomniejszoną o odpisy umorzeniowe
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
- środki pieniężne – w wartości nominalnej w banku
- odpisy amortyzacyjne od środków trwałych o wartości przekraczającej jednostkowo 3.500 zł jest dokonywana metodą liniową, według stawek określonych dla celów podatkowych na koniec roku obrotowego.

Środki trwałe o niskiej wartości jednostkowej nie przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się w sposób uproszczony dokonując jednorazowego odpisu ich pełnej wartości w momencie przekazania do używania i prowadzi ich ewidencję pozaksięgowo w sposób umożliwiający identyfikację każdego przedmiotu i ustalenia miejsca jego używania.

Biblioteka prowadzi ewidencję i rozliczanie kosztów według rodzajów na kontach zespołu 4. oraz sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej.

Informacja dodatkowa

Dział I

1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych:

wartość brutto:	34.558,96
umorzenie dotychczasowe:	33.065,79
wartość netto:	1.493,17
2. Informacje o wielkości i zmianach funduszu

Stan na dzień 01.01.2010 r.:	12.578,08 zł
Zwiększenia:	
- odpisy amortyzacyjne:	3.429,00 zł
- zysk	1.911 zł
Zmniejszenia:	
- strata netto	0,00 zł
- umorzenie środków trwałych:	3.429,00zł
Stan funduszu na dzień 31.12.2010 r.:	14.489,08 zł
3. Zobowiązania na dzień 31.12.2010 r. występują w kwocie 83 zł i dotyczą dwóch rat składek na ubezpieczenie majątku (Firma Concordia).Nie są to zobowiązania wymagalne.
4. Należności na dzień 31.12.2010 r. występują w kwocie 4.388,00 zł (pożyczki mieszkaniowe pracowników z ZFŚS oraz wartość „ Monografii” pobranych przez pracowników z magazynu)
5. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe kosztów na dzień 31.12.2010 r. wynoszą 83 zł.
6. Zapasy towarów na dzień 31.12.2010r. występują w kwocie 7.600 zł

7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów na dzień 31.12.2010r.r. występują w kwocie 8.880,00 zł

Dział II

1. Wysokość przychodów operacyjnych na dzień 31.12.2010 r.
 - dotacja z budżetu i inne w kwocie 914.826,27zł,
 - inne przychody operacyjne w kwocie 19.301,27 zł w tym:
 - * 7.835,05 zł przychody z usług kserograficznych i za upomnienia w ramach poniesionych kosztów
 - * 9.449,22 zł przychody z darów książek
 - * 1.057,00 zł przychody ze sprzedaży makulatury,
 - * 960,00 zł darowizny na zakup księgozbiorów,
 - * 0,00 zł pozostałe przychody operacyjne.
2. Wysokość przychodów finansowych na dzień 31.12.2010 r.
 - odsetki na rachunku środków pieniężnych w banku w kwocie 6,86 zł.Ogółem przychody: 934,134,40 zł.
3. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania, podatkiem od osób prawnych, od wyniku finansowego (zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych – tekst jednolity Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654 z późn. zm.)
 - a) przychody ogółem: 934.134,40 zł
 - b) koszty ogółem: 930.651,47 zł
 - c) koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (art. 16 ust. 1)
 - koszt amortyzacji 3.429,00 zł
 - dotacja na działalność 905.470 złOgółem koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: 908.899zł
 - d) koszt uzyskania przychodów = 930.651,47 zł – 908.899 zł = 21.752,47 zł
 - e) przychody wolne od podatku (art. 17 ust.1)
 - przychody na cele statutowe 934.134,40 zł

Dochód do CIT 8 = 934.134,40 zł – 21.752,47 zł = 912.381,93 zł


Podstawa do opodatkowania „0”

W oparciu o przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dn. 15 lutego 1992 r. (Dz. U. .z 2000 Nr 54, poz. 654 z późniejszymi zmianami, Miejska Biblioteka Publiczna jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych zgodnie z art. 17 ust. 1, pkt 4, której celem statutowym jest działalność kulturalna i nie osiąga przychodów określonych w art. 17 ust. 1a pkt 1 oraz nie dokonuje wydatków na cele inne niż określone w art. 17, ust. 1b.

4. Straty i zyski nadzwyczajne w 2010 r. nie wystąpiły.
5. Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za 2010 r. - nie obowiązuje.
6. Badanie bilansu za 2010 r. nie obowiązuje.
7. Stan ewidencyjny zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2010 r. wynosi: 768.760,20 zł.

8. Stan ewidencyjny pozostałych środków trwałych na dzień 31.12. 2010 r. wynosi: 48.046,60 zł.
9. Stan ewidencyjny wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2010 r. wynosi 8.154,20 zł
10. Odpisy umorzeniowe zbiorów bibliotecznych na dzień 31.12.2010 r. wynoszą 768.760,22 zł.
11. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2010 r. wynoszą 48.046,60 zł.
12. Odpisy umorzeniowe wartości niematerialnych i prawnych na dzień 31.12.2010 r. wynoszą 8.154,20 zł
13. Stan środków rachunku bieżącego na dzień:
01.01.2010 r.: 9.566,78 zł
31.12.2010 r.: 16.478,71zł
Niewykorzystane w 2010 r. środki pieniężne to 0 zł.
14. W roku 2010 przeciętne zatrudnienie w etatach i grupach zawodowych kształtowało się następująco:
- | | | |
|---|---|-------|
| - pracownicy na stanowisku kierowniczym | - | 1,0 |
| - bibliotekarze | - | 10 |
| - pracownicy administracji | - | 1,5 |
| - pracownicy obsługi | - | 1,28 |
| Razem: | - | 13,78 |

Przyjęte przez naszą jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły tj. zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.


mgr Anna Bokwe

GLÓWNY KSIĘGCO,

mgr Anna Bokwe

Przyporządkowanie rodzajów kosztów do rachunku zysków i strat w wersji porównawczej za 2010 rok

Lp.	Konto	Koszty wg rodzajów	Kwota	Lp.	Koszty działalności operacyjnej do rach. zysków i strat	Kwota
1.	401-1	Planow. amort.. śr. trw.	3.429,00	1.	Amortyzacja	3.429,00
2.	401-2	Amortyzacja wartości niemiat. i praw.	295,23	2.	Zużycie mater i energii	295,23
3	401-3	Środki trwałe amortyzowane jednoraz.	4.165,95	3	Zużycie mater i energii	4.165,95
4	401-4	Zbiory biblioteczne.	68.466,22	4	Zużycie mater i energii	68.466,22
5	402	Zużycie materiałów	43.417,39	5	Zużycie . mater i energii	43.417,39
6	403	Zużycie energii	40.084,77	6	Zużycie . mater i energii	40.084,77
7	404	Usługi obce	59.680,15	7	usługi obce	59.680,15
8	407	Wynagrodzenia	596.057,02	8	wynagrodzenia	596.057,02
9	408	Świadczenia na rzecz prac	880,00	9	ubezp. społ i inne świadczenia	880,00
10.	409	Składki na ubez. społ	97.462,78	10	ubezp. społ i inne świadczenia	97.462,78
11.	410	Odpis na ZFSS	15.630	11	ubezp. społ i inne świadczenia	15.630
12.	415	Pozostałe koszty rodzaj.	1.082,96	12	Pozost. koszty rodzaj.	1.082,96
		Razem:	930.651,47			930.651,47

GLÓWNY KSIĘGOWY


mgr Anna Ibekwe

**Wykaz należności i zobowiązań
na dzień 31 grudnia 2010 r.**

Należności i zobowiązania wobec	Nr konta rozrach.	Saldo		Uwagi
		Należności	Zobowiązania	
1. Rozrachunki z ZFŚS	234-2	3.108,00		Raty spłat pożyczki mieszkaniowej pracowników
2. Rozrachunki z pracownikami	234-1	1.280,00		„Monografie” na stanie u pracowników
3. Rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	201-63		83,00	Firma Concordia Polska
Razem:		4.388,00	83,00	

Miejska Biblioteka Publiczna nie posiada należności i zobowiązań wymagalnych.

GLÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]
mgr Aneta Iobekwe

Zestawienie obrotów i sald na dzień 31.12.2010r.

Lp.	Nazwa konta syntetycznego	Symbol konta	Bilans otwarcia na 1 stycznia 2010 r.		Obroty konta za 2010 r.		Bilans zamknięcia 31 grudnia 2010 r.	
			Wn	Ma	Wn	Ma	Wn	Ma
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Środki trwałe	011	49 119,04	0,00		14 560,08	34 558,96	0,00
2.	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	013	43 880,65	0,00	4 165,95		48 046,60	0,00
3.	Zbiory biblioteczne	014	703 771,89	0,00	68 670,22	3 681,91	768 760,20	0,00
4.	Wartości niematerialne i prawne	020	7 858,97	0,00	295,23		8 154,20	0,00
5.	Umorzenie środków trwałych	071	0,00	44 196,87	14 560,08	3 429,00		33 065,79
6.	Umorzenie wartości niem. i prawnych	072	0,00	7 858,97		295,23	0,00	8 154,20
7.	Umorzenie środków trwałych jedn.	073	0,00	43 880,85		4 165,95		48 046,80
8.	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	074	0,00	703 771,89	3 681,91	68 670,22	0,00	768 760,20
9.	Kasa	101	0,00	0,00	54 786,25	54 786,25	0,00	0,00
10.	Kasa ZFSS	102	0,00	0,00	13 024,03	13 024,03	0,00	0,00
10.	Rachunek bieżący	131	9 566,78	0,00	924 685,18	917 773,25	16 478,71	0,00
11.	Rachunek ZFSS	135	1 732,40	0,00	18 584,77	18 636,53	1 680,64	0,00
12.	Środki pieniężne w drodze	140	0,00	0,00	67 810,28	67 810,28	0,00	0,00
13.	Rozrachunki z dostawcami	201	0,00	80,00	187 761,83	187 764,83	0,00	83,00
14.	Rozrachunki publicznoprawne	225	0,00	0,00	44 707,00	44 707,00	0,00	0,00
15.	Rozrachunki z tyt. ubezp. społ.	229	0,00	0,00	221 644,31	221 644,31	0,00	0,00
16.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	231	0,00	0,00	610 367,04	610 367,04	0,00	0,00

17.	Pozostałe rozrach. z pracownikami	234	3 838,00	0,00	4 454,00	3 904,00	4 388,00	0,00
18.	Pozostałe rozrachunki	249	0,00	0,00	395 559,11	395 559,11	0,00	0,00
19.	Magazyn	310	8 000,00	0,00	0,00	400,00	7 600,00	0,00
20.	Amortyzacja	401	0,00	0,00	76 356,40	76 356,40	0,00	0,00
21.	Zużycie materiałów	402	0,00	0,00	43 417,39	43 417,39	0,00	0,00
22.	Zużycie energii	403	0,00	0,00	40 084,77	40 084,77	0,00	0,00
23.	Usługi obce	404	0,00	0,00	59 680,15	59 680,15	0,00	0,00
24.	Wynagrodzenia	407	0,00	0,00	596 057,02	596 057,02	0,00	0,00
25.	Pozostałe świad. na rzecz pracowników	408	0,00	0,00	880,00	880,00	0,00	0,00
26.	Składki na ubezpiec. społ.	409	0,00	0,00	97 462,78	97 462,78	0,00	0,00
27.	Odpis na ZFSS	410	0,00	0,00	15 630,00	15 630,00	0,00	0,00
28.	Podatki i opłaty administracyjne	411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Pozostałe koszty	415	0,00	0,00	1 082,96	1 082,96	0,00	0,00
29.	Rozliczenie międzyokres. kosztów	640	80,00	0,00	251,00	248,00	83,00	0,00
30.	Przychody z usług	700	0,00	0,00	7 835,05	7 835,05	0,00	0,00
31.	Sprzedaż towarów	720	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dotacje	740	0,00	0,00	914 826,27	914 826,27	0,00	0,00
33.	Przychody finansowe	750	0,00	0,00	6,86	6,86	0,00	0,00
34.	Pozostałe przychody operacyjne	760	0,00	0,00	11 466,22	11 466,22	0,00	0,00
35.	Fundusz jednostki	800	0,00	12 578,08	3 429,00	5 339,87	0,00	14 488,95
36.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	851	0,00	3 730,40	14 636,53	15 694,77		4 788,64
37.	Wynik finansowy	860		1 910,87	935 991,34	937 563,40		3 482,93
38.	Rozliczenie międzyokr. przychodów	842	0,00	9 840,00	960,00	0,00	0,00	8 880,00
Ogółem:			827 847,73	827 847,93	5 454 810,93	5 454 810,93	889 750,31	889 750,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Anna Ibeke