

**UCHWAŁA Nr XLIII/378/2006  
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIĘNCU  
z dnia 27 kwietnia 2006 roku**

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko  
Gminnej Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za  
2005 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. Nr 76, poz. 694 z dnia 27 marca 2002 r.).

**Rada Miejska w Ogrodzieńcu uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Zatwierdzić sprawozdanie finansowe Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za rok 2005, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu
- rachunku zysków i strat
- informacji dodatkowej

**§ 2**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Danuta Mikoda

Nazwa i adres  
jednostki sprawozdawczej  
Miejsko-Gminna  
Biblioteka Publiczna  
w Ogrodzieńcu  
42 - 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 24  
Numer identyfikacyjny REGON  
001004030

Adresat  
URZĄD SKARBOWY  
Zawiercie  
ul. Leśna 8  
42-400 Zawiercie

## BILANS

na dzień 31. 12. 2005 r.

AKTYWA	Stan na dzień 01. 01. 2005 r.	Stan na dzień 31. 12. 2005r.
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>25 369,69 zł</b>	<b>23 130,94 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>25 369,69 zł</b>	<b>23 130,94 zł</b>
1. Środki trwałe	25 369,69 zł	23 130,94 zł
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		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
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		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>447,75 zł</b>	<b>337,93 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

PRZEWODNICZĄCY RADY

Wobec jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe		
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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>447,75 zł</b>	<b>337,93 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	447,75 zł	337,93 zł
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	447,75 zł	337,93 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	447,75 zł	337,93 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		

<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>25 817,44 zł</b>	<b>23 468,87 zł</b>
---------------------	---------------------	---------------------

PASywa	Stan na dzień 01. 01. 2005 r.	Stan na dzień 31. 12. 2005r.
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>25 417,71 zł</b>	<b>23 399,77 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	36 173,04 zł	25 417,71 zł
• Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
• II. 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	-10 755,33 zł	-2 017,94 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>399,73 zł</b>	<b>69,10 zł</b>
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		

Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>399,73 zł</b>	<b>69,10 zł</b>
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	<b>399,73 zł</b>	<b>69,10 zł</b>
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	<b>399,73 zł</b>	<b>69,10 zł</b>
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>25 817,44 zł</b>	<b>23 468,87 zł</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Miejsko-Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu

Urszula Podsiadło

Główny księgowy

*Urszula Podsiadło*

30. 03. 2006 r.

dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu

Jolanta Pilarska - Krakowiak

Kierownik jednostki

*Jolanta Pilarska - Krakowiak*

PRZEWODNICZĄCY RADY

© www.signform.pl Sp. z o.o., e-mail: BOK@signform.pl, tel./fax: (0-22) 626 82 95, (0-22) 626 82 97

mgr Danuta Mikoda

RADA MIEJSKA  
w OGRODZIEŃCU  
42-440 Ogrodzieńiec, Pl. Wolności 42

Adres  
 Jednostki sprawozdawczej  
 Miejsko - Gminna  
 Biblioteka Publiczna  
 w Ogrodzieńcu  
 42 - 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 24  
 Numer identyfikacyjny REGON  
 001004030

Adresat  
 URZĄD SKARBOWY  
 ZAWIERCIE  
 ul. Leśna 8  
 42-400 Zawiercie

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2005 r.

	Stan na 01. 01. 2005r.	Stan na 31. 12. 2005r.
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:</b>		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>271 951,46 zł</b>	<b>276 664,32 zł</b>
I. Amortyzacja	8 795,93 zł	2 238,75 zł
II. Zużycie materiałów i energii	33 484,06 zł	34 942,00 zł
III. Usługi obce	10 670,80 zł	14 380,89 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	179 672,27 zł	183 148,29 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 256,81 zł	36 600,60 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 071,59 zł	5 353,79 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-271 951,46 zł</b>	<b>-276 664,32 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>261 195,87 zł</b>	<b>274 580,88 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	244 500,00 zł	254 800,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	16 695,87 zł	19 780,88 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-10 755,59 zł</b>	<b>-2 083,44 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,26 zł</b>	<b>65,50 zł</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,26 zł	65,50 zł
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

I. Strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-10 755,33 zł	-2 017,94 zł
II. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-10 755,33 zł	-2 017,94 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-10 755,33 zł	-2 017,94 zł

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Miejsko-Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu

Urszula Podsiadło

Główny księgowy

Urszula Podsiadło

DYREKTOR

Miejsko-Gminnej Biblioteki

Publicznej w Ogrodzieńcu

mgr Jolanta Pilarska - Krakowiak

30. 03. 2006 r.

dzień, miesiąc, rok

Jolanta Pilarska - Krakowiak

Kierownik jednostki

PRZEWODNICZĄCY RADY

Miejsko - Gminna  
Biblioteka Publiczna  
Regon: 001004030

**Informacja dodatkowa  
do sprawozdania finansowego  
za rok 2005**

Rokiem obrotowym MGBP jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów.

Aktywa i pasywa wyceniane wg zasad określonych w rachunkowości z tym, że:

- Środki trwałe o wartości 3 500, - odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane są ewidencji środków trwałych
- Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się w okresie 5 lat
- Pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek przewidzianych w rozporządzeniu MF w pełnej wysokości

2. Stany i rozchody materiałów i towarów wycenia się wg cen zakupu
3. Należności od kontrahentów wycenia się wg kwot wymagających zapłaty
4. Przychody uzyskiwane są głównie z:
  - usługi z kawiarenki internetowej
  - usługi ksero
  - wynajem sali
  - pozostałe dochody
5. Koszty ponoszone są głównie na działalność statutową MGBP oraz administrację wg przyjętego budżetu.

BELENY KSIĘGOWY  
Miejsko-Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu

*Urszula Buziędło*

DYREKTOR  
Miejsko-Gminnej Biblioteki  
Publicznej w Ogrodzieńcu

*mgr Jolanta Krakowiak*

RADA MIEJSKA  
w OGRODZIĘNCU

12-440 Ogrodzieniec ☎ Wolności 42

PRZEWODNICZĄCY RADY

*mgr Danuta Mikoda*