

UCHWAŁA Nr IX/68/2007
RADY MIEJSKIEJ W OGRODZIEŃCU
z dnia 29 maja 2007 roku

**w sprawie: zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Miejsko
Gminnej Biblioteki Publicznej w Ogrodzieńcu za
2006 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 2006, 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

mgr Grzegorz Wałek

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejscowość 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. 2006 r.

AKTYWA	Stan na dzień 01. 01. 2006 r.	Stan na dzień 31. 12. 2006 r.
A. Aktywa trwałe	23 130,94 zł	20 892,19 zł
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	23 130,94 zł	20 892,19 zł
1. Środki trwałe	23 130,94 zł	20 892,19 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		
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		
B. Aktywa obrotowe	337,93 zł	32,41 zł
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

Burmistrz
MIASTA OGRODZIEŃC

dr inż. Andrzej Mikulski

RADA MIEJSKA

PRZEWODNICZĄCY RADY

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	337,93 zł	32,41 zł
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	337,93 zł	32,41 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	337,93 zł	32,41 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	337,93 zł	32,41 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		

AKTYWA RAZEM

23 468,87 zł

20 924,60 zł

PASYWA	Stan na dzień 01. 01. 2006 r.	Stan na dzień 31. 12. 2006r.
A. Kapitał (fundusz) własny	23 399,77 zł	19 880,23 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	25 417,71 zł	23 399,77 zł
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	-2 017,94 zł	-3 519,54 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69,10 zł	1 044,37 zł
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		

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
MIASTA J. GMINY
dr inż. Andrzej Mikulski

RADA MIEJSKA
OGRODZIENIEC

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Wałek

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	69,10 zł	1 044,37 zł
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	69,10 zł	1 044,37 zł
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	69,10 zł	1 044,37 zł
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	23 468,87 zł	20 924,60 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

30. 03. 2007 r.
dzień, miesiąc, rok

Jolanta Pilarska - Krakowiak
Kierownik jednostki

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki
w Ogrodzieńcu
mgr Jolanta Pilarska-Krakowiak

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

Burmistrz
Miasta i Gminy

dr inż. Andrzej Mikulski

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Wałek

Urząd Skarbowy

ZAWIERCIE

ul. Leśna 8

42-400 Zawiercie

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

Miejsko - Gminna

Biblioteka Publiczna

w Ogrodzieńcu

42 - 440 Ogrodzieniec, Plac Wolności 24

Numer identyfikacyjny REGON

001004030

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

na dzień 31. 12. 2006r.

	Stan na 01. 01. 2006r.	Stan na 31. 12. 2006r.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:		
- 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		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	276 664,32 zł	259 194,79 zł
I. Amortyzacja	2 238,75 zł	2 238,75 zł
II. Zużycie materiałów i energii	34 942,00 zł	34 652,08 zł
III. Usługi obce	14 380,89 zł	9 650,30 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	183 148,29 zł	177 821,68 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	36 600,60 zł	32 655,29 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 353,79 zł	2 176,69 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-276 664,32 zł	-259 194,79 zł
D. Pozostałe przychody operacyjne	274 580,88 zł	255 669,65 zł
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	254 800,00 zł	245 000,00 zł
III. Inne przychody operacyjne	19 780,88 zł	10 669,65 zł
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)	-2 083,44 zł	-3 525,14 zł
G. Przychody finansowe	65,50 zł	5,60 zł
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	65,50 zł	5,60 zł
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ

MIASTA I GMINY

dr inż. Andrzej Mikułski

RADA MIEJSKA

PRZEWODNICZĄCY RADY

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 017,94 zł	-3 519,54 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-2 017,94 zł	-3 519,54 zł
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 017,94 zł	-3 519,54 zł

Urszula Podsiadło
Główny księgowy

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

30. 03. 2007 r.
dzień, miesiąc, rok

Jolanta Pilarska - Krakowiak
Kierownik jednostki

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki
Pielęgnia Ogrodzieńcu
mgr Jolanta Pilarska-Krakowiak

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Grzegorz Wałek

RADA MIEJSKA
w OGRODZIENCU
42-440 Ogrodzieniec, Pl. Wolności 42

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY

dr inż. Andrzej Mikulski

Miejsko – Gminna
Biblioteka Publiczna
Regon: 001004030

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za rok 2006

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 ksero
 - wynajem sali
 - pozostałe dochody – dotacje celowe z Ministerstwa Kultury i Sztuki w Warszawie
5. Koszty ponoszone są głównie na działalność statutową MGBP oraz administrację wg przyjętego budżetu.

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

BURMISTRZ
MIASTA I GMINY
dr inż. Andrzej Mikulski

Główny Księgowy

Urszula Podsiadło

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

DYREKTOR
Miejsko-Gminnej Biblioteki
w Ogrodzieńcu
Grzegorz Walek

PRZEWODNICZĄCY RADY
Grzegorz Walek
mgr Grzegorz Walek