

**Zarządzenie Nr 51/06**  
**Burmistrza Łasku**  
**z dnia 31 maja 2006 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej im. Jana Łaskiego Młodszego w Łasku.**

Na podstawie art. 33 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz.1441,Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz.128) art.53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości / Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z 2003 r. 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, Nr 213, poz. 2155 , z 2005 r. Nr 10, poz. 66, Nr 164 poz. 1365, Nr 184 poz. 1539 , Nr 267, poz.2252 oraz § 17 ust. 5 Statutu Biblioteki Publicznej im. Jana Łaskiego Młodszego w Łasku, zarządzam co następuje :

**§ 1**

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej im. Jana Łaskiego Młodszego w Łasku składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz dodatkowej informacji, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Burmistrz Łasku**  
**Jacek Pałuszyński**

BILANS

Sporządzony na dzień 31.12.2005

2006-02-07

1202/02/06 2 L

AKTYWA

Wyszczególnienie aktywów	Saldo na dzień	
	początek roku	koniec roku
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	32.868,11	23.055,18
I. Wartości niematerialne i prawne	9.093,00	9.093,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	23.775,11	13.962,18
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.186,14	5.901,14
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		
I. Zapasy rzeczowe aktywów obrotowych		
II. Należności krótkoterminowe	1.144,60	2.664,09
III. Inwestycje krótkoterminowe		
1. Środki pieniężne	4.044,54	9.097,09
2. Pozostałe aktywa finansowe		
<b>C. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>		
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>38.054,25</b>	<b>33.816,32</b>

PASYWA

Wyszczególnienie PASYWÓW	Saldo na dzień	
	początek roku	koniec roku
<b>D. FUNDUSZE WŁASNE</b>	51.987,43	21.890,10
I. Fundusz statutowy	51.987,43	51.987,43
II. Fundusz z aktualiz. Wyceny		
III. Wynik finansowy netto za rok obrotowy	-16.424,86	-1.713,14
1. Nadwyżka przychodów nad kosztami (wielkość dodatnia)		
2. Nadwyżka przychodów nad przychodami (wielkość ujemna)	16.129,86	1.713,14
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	2.490,68	13.633,06
I. Zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek i kredytów		
II. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne		
1. Kredyty i pożyczki		
2. Inne zobowiązania	2.490,68	13.633,06
3. Fundusze specjalne		
III. Rezerwy międzyokresowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
2. Inne rozliczenia międzynarodowe		
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>38.054,25</b>	<b>33.816,32</b>

Starszy Księgowy  
Zofia Kowalska

Wynik Biblioteki  
mgr Krystyna Kosierb  
starszy kustosz

RACHUNEK WYNIKÓW

Sporządzony na dzień..... 31. 12. 2005 .....

Wyszczególnienie	Wielkość za rok	
	poprzedni	obrotowy
<b>A. PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ:</b>		
z tego:	560.449,51	589.631,46
I. Składniki brutto określ. Statutem	522.200,00	540.100,00
II. Inne przychody określone statutem	38.549,51	49.531,46
<b>B. KOSZTY REALIZACJI ZADAŃ STATUTOWYCH</b>	546.827,02	590.682,32
<b>C. WYNIK FINANSOWY NA DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ</b> (Wielkość dodatnia i ujemna) (A-B)	-16.077,51	-1.050,86
<b>D. KOSZTY ADMINISTRACYJNE</b>	546.827,02	658.310,51
1. Zużycie materiałów i energii	47.498,56	18.909,57
2. Usługi obce	87.560,48	97.516,96
3. Podatki i opłaty	-	687,00
4. Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	405.135,55	416.354,03
5. Amortyzacja	21.857,41	9.095,72
6. Pozostałe	14.974,72	15.797,23
<b>E. POZOSTALE PRZYCHODY (Nie wymienione w poz. A i G)</b>		
<b>F. POZOSTALE KOSZTY (Nie wymienione w poz. B, D i H)</b>		
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	114,80	142,08
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	467,15	804,36
<b>I. WYNIK FINANSOWY BRUTTO NA CAŁOKSZTAŁT DZIAŁALNOŚCI ( Wielkość dodatnia lub ujemna)</b> (C-D+E-F+G-H)	-16.429,86	-1.713,14
<b>J. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE:</b>		
I. Zyski nadzwyczajne – wielkość dodatnia (+)		
II. Zyski nadzwyczajne – wielkość ujemna (-)		
<b>K. WYNIK FINANSOWY OGÓLEM (I-J)</b>	-16.429,86	-1.713,14
I. Różnica zwiększająca koszty roku następnego (wielkość ujemna)		

Starszy Księgowy  
*Zofia Kowalczyk*  
Zofia Kowalczyk

Dyrektor Biblioteki  
*Krysztyna Kosiernik*  
mgr Krysztyna Kosiernik  
starszy kustosz

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej  
 im. Jana Łaskiego Młodszego w Łasku za rok 2005.**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego.

Podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a) wartość środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości	Stan na koniec roku obrotowego
Zbiory biblioteczne	232 455,42	43 071,86	12 005,54	263 521,74
Pozostałe środki trwałe	138 999,07	5 452,04	-----	144 451,11
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>371 454,49</b>	<b>48 523,90</b>	<b>12 005,54</b>	<b>407 972,85</b>

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość na początku roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku obrotowego
Zbiory biblioteczne	232 455,42	43 071,86	12 005,54	263 521,74
Pozostałe środki trwałe	111 223,96	10 264,97	-----	121 488,93
<b>Razem</b>	<b>343 679,38</b>	<b>53 336,83</b>	<b>12 005,54</b>	<b>385 010,67</b>

c) wartości niematerialne i prawne

Program komputerowy 5 093,00 - - 5 093,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych i nie umarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów dzierżawy

- wartość budynku 272 047,00

4. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan na koniec roku funduszu:

- a) stan funduszu na początku roku – 31 987,43
- b) zwiększenie funduszu w ciągu roku – 6 338,59
- c) zmniejszenie funduszu w ciągu roku – 16 429,86
- d) stan funduszu na koniec roku – 21 896,16

5. Strata za rok 2005 w całości obciąża koszty działalności statutowej Biblioteki. Strata powstała w wyniku naliczania amortyzacji od środków trwałych.

6. Podział zobowiązań wg. poz. bilansu:

a) do 1 roku

- zobowiązanie z tytułu najmu – 11 874,60
- zobowiązanie z tytułu podatku od wynagrodzeń – 1 758,70

b) powyżej 1 roku do 3 lat – nie występują

c) powyżej 5 lat – nie występują

7. Rozliczenia międzyokresowe nie występują.

8. W roku obrotowym 2005 nie wprowadzono zmian zasad księgowości.

9. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w 2005 r. z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 13 etatów, w tym:

Dyrektor – 1 etat

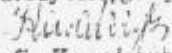
Księgowość – ½ etatu

Administracja – 1 etat


Prac. gospodarczy – 1 etat

Bibliotekarze - 9,5 etatów.

Starszy Księgowy

  
Zofia Kowalczyk

Dyrektor Biblioteki

  
mgr Krystyna Kosierb  
starszy kustosz