

ZARZĄDZENIE 66 /B/2013

BURMISTRZA MIASTA I GMINY SEROCK
z dnia 27 marca 2013 roku

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Biblioteki Publicznej Miasta
i Gminy w Serocku za 2012 r.**

Na podstawie art.2 ust.1 pkt.1 i art.52 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r.
o rachunkowości tj. Dz.U.z 2013r.poz 330 zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć bilans oraz rachunek zysków i strat Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy
w Serocku za 2012 rok stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



BURMISTRZA
MIASTA I GMINY
mgr Sylwester Sokolnicki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku
 (wariant porównawczy)

	2011 ubiegły rok obrotowy	2012 bieżący rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	223 984,90	231 037,50
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	2 484,90	2 537,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Dotacje organizatora na działalność instytucji	221 500,00	228 500,00
IV. Pozostałe dotacje		
B. Koszty działalności operacyjnej	224 843,42	237 460,68
I. Amortyzacja	230,66	3 321,48
II. Zużycie materiałów i energii	51 087,41	55 904,86
III. Usługi obce	14 606,38	19 311,94
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	130 037,91	129 611,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 794,15	27 751,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 086,91	1 559,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-858,52	-6 423,18
D. Pozostałe przychody operacyjne		
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
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)	-858,52	-6 423,18
G. Przychody finansowe	331,68	759,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	302,68	731,85
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	29,00	28,00
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-526,84	-5 663,33
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	-526,84	-5 663,33
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-526,84	-5 663,33

Serock dnia 25 marca 2013 roku

GL. KSIEGOWA

Ewa Grzybowska

(nazwisko i imię,
nazwa osoby upoważnionej)

p.o. Dyrektora Biblioteki Publicznej
 Miasta i Gminy Serock

Teresa Stępińska

(nazwisko i imię,
podpis skarownika jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS INSTYTUCJI KULTURY na dzień 31 grudnia 2012 r.		Adresat BURMISTRZ MIASTA I GMINY SEROCK	
000896829 Numer identyfikacyjny REGON				wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	10 840,96	7 519,48	A. Fundusz	14 261,34	8 598,01
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	14 788,18	14261,34
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 840,96	7 519,48	II. Wynik finansowy netto	526,84	5 663,33
1. Środki trwałe	10 840,96	7 519,48	1.1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			1.2. Strata netto (-)	526,84	5 663,33
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	10 840,96	7 519,48	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1.		
III. Należności długoterminowe			1.2.		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1. Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	18 043,86	20 294,02
1.2. Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe	621,42	978,77
1.3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	100,18	978,77
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2. Zobowiązania wobec budżetów		

B. Aktywa obrotowe	21 464,24	21 372,55	1.3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	447,69	
I. Zapasy			1.4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,03	
1.1. Materiały			1.5. Pozostałe zobowiązania	73,55	
1.2. Półprodukty i produkty w toku			1.6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3. Produkty gotowe			1.7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4. Towary			1.8. Rezerwy na zobowiązania		
II. Należności krótkoterminowe	4 906,77	14 483,31	II. Fundusze specjalne	17 422,44	19 315,25
1.1. Należności z tytułu dostaw i usług	3,00		1.1. Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 422,44	19 315,25
1.2. Należności od budżetów	3,00	138,08	1.2. Inne fundusze		
1.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4. Pozostałe należności	4900,77	14 345,73	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III. Środki pieniężne	15 030,05	6 631,74	F. Inne pasywa		
1.1. Środki pieniężne w kasie					
1.2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	15 030,05	6631,74			
1.3. Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe	1 527,42	257,00			
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	32 305,20	28 892,03	Suma pasywów	32 305,20	28 892,03

A. **Objaśnienie** - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. **Informacje** uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8 864,14zł
2. Umorzenie środków trwałych	21 080,04zł
3. Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	49 317,68zł
4. Odpisy aktualizujące należności	0,00zł
5. Zbiory biblioteczne	282 547,03zł.

Ewa Grzybowska

(główny księgowy)

Ewa Grzybowska

2013r. marzec 25

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. Dyrektora Biblioteki Publicznej
Miasta i Gminy Serock

Teresa Stępińska

.....
(kierownik jednostki)