

**Zarządzenie Nr 137/2005r.
Burmistrza Miasta Pultusk
Z dnia 16 marca 2005 roku**

**W sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego
Pultuskiej Biblioteki Publicznej
za 2004 rok**

Na podstawie art.136 ust.1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2003 r. Nr 15, poz.148), art.28 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 r. (Dz.U. z 2001r., Nr 13, poz.123 z późn.zm.) oraz art.2 ust. 1 i art.52 ust.1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2002 r., Nr 76, poz.694), zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć sporządzony bilans oraz rachunek zysków i strat Pultuskiej Biblioteki Publicznej za 2004 rok, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr inż. Wojciech Dębski

Burmistrz Miasta Pultusk

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Adresat

REGON 001079720

Numer identyfikacyjny REGON

Bilans
Sporządzony na dzień 31.12.2004r.

AKTYWA	Stan na 01.01.2004r.	Stan na 31.12.2004r.	PASYWA	Stan na 01.01.2004r.	Stan na 31.12.2004r.
A. AKTYWA TRWAŁE	83.793,64	77.358,75	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	82.336,42	82.230,21
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	82.543,97	82.336,42
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	83.793,64	77.358,75	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
a) Środki trwałe	83.793,64	77.358,75	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	38.166,00	38.166,00	VIII. Zysk (strata) netto	-207,55	-106,21
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39.267,80	36.963,40	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	6.359,84	2.229,35	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	17.254,07	16.926,37
d) środki transportu	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
- udziały lub akcje	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	d) inne	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	17.254,07	16.926,37
b) w pozostałych jednostkach	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b) inne	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	17.254,07	16.926,37
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	15.796,85	21.797,83	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3.281,12	3.656,62
I. Zapasy	-	-	- do 12 miesięcy	3.281,12	3.656,62
1. Materiały	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	c) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	f) zobowiązania weksłowe	-	-
4. Towary	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13.972,95	13.269,75
5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-

II. Należności krótkoterminowe	64,00	-	i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3 Fundusze specjalne	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1 Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	64,00	-	- krótkoterminowe	-	-
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	64,00	-		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	15.732,85	21.797,83		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15.732,85	21.797,83		-	-
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	15.732,85	21.797,83		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15.732,85	21.797,83		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.	-	-		-	-
AKTYWA RAZEM:	99.590,49	99.156,58	PASYWA RAZEM:	99.590,49	99.156,58

Sporządzono Pultusk 10-03-2005r. dnia

(miejsowość)

INSPEKTOR

mgr *Bożena Potyraj*

(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

10-03-2005r.

(data)

DYREKTOR

mgr *Bożena Potyraj*

(nazwisko i imię Kierownika jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
Sporządzony na dzień 31.12.2004 roku
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	Poprzedni	bieżący
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4.007,26	3.025,75
- 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	4.007,26	3.025,75
B. Koszty działalności operacyjnej	484.019,78	491.211,13
I. Amortyzacja	10.144,16	7.553,32
II. Zużycie materiałów i energii	45.171,61	56.830,64
III. Usługi obce	26.511,38	19.593,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	246,30	246,20
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	326.387,52	331.527,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	73.246,81	73.268,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2.312,00	2.191,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-480.012,52	-488.185,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	479.800,00	487.800,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	479.800,00	487.800,00
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)	-212,52	-385,38
G. Przychody finansowe	4,97	279,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	4,97	279,17
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
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)	-207,55	-106,21
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-207,55	-106,21
L. Podatek dochodowy	-	-
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-207,55	-106,21

Sporządzono Pultusk dnia 10-03-2005r.

.....
(nazwisko i imię osoby sporządzającej)

10-03-2005r.

DYREKTOR
(data)
mgr Bożena Potyraj

.....
(nazwisko i imię kierownika jednostki)

**Informacja dodatkowa
Do rocznego sprawozdania finansowego
Pułtuskiej Biblioteki Publicznej
im. J. Lelewela w Pułtusku
za 2004 rok**

I. Aktywa

1. Wartość majątku Pułtuskiej Biblioteki Publicznej na dzień 31 grudnia 2004r. wynosi **77.358,75 zł**. W stosunku do roku poprzedniego zmniejszyła się o 6.434,89zł z tytułu umorzeń. W ciągu roku sprawozdawczego nie zakupiono żadnego sprzętu i urządzeń.
2. Środki pieniężne w banku w wysokości **21.797,83 zł** zostały pozostawione na uregulowanie zobowiązań.

II. Pasywa

1. Obliczenia wyniku finansowego za rok 2004r. wykazały stratę netto w wysokości – **106,21 zł**, która została pokryta z funduszu podstawowego Biblioteki. Fundusz własny Pułtuskiej Biblioteki Publicznej na dzień 31.12 2004r. wynosi **82.230,21 zł**.
2. Zobowiązania niewymagalne za rok 2004r. – ogółem- **16.926,37 zł**
W tym:
 - składki z tytułu ubezpieczeń społecznych i na Fundusz Pracy 13.243,65 zł
 - podatek dochodowy od osób fizycznych 26,10 zł
 - rachunki za centralne ogrzewanie, za energię elektryczną, wodę, książki, za monitoring na łączną kwotę 3.656,62 zł.

III. Rachunek zysków i strat

Koszty działalności Pułtuskiej Biblioteki Publicznej w 2004 roku wyniosły **491.211,13 zł** i były o **1,48 %** wyższe niż w 2003r.

1. **Na zakup materiałów i energii wydano ogółem 56.830,64 zł**
W tym na:
 - zakup książek - 14.400,00 zł
 - prenumeratę czasopism - 9.776,34 zł
 - bazy danych Przewodnika Bibliogr. I BZCz
 - Prasa 2.571,82 zł
 - Za energię elektryczną, c.o. wodę 23.859,13 zł
 - Pozostałe 6.223,35 zł
2. **Ogółem na usługi obce wydano 19.593,67 zł**
Główne pozycje w tych wydatkach to:
 - Monitorowanie i konserwacja systemu alarmowego 2.489,00 zł
 - Telekomunikacyjne 3.183,28 zł
 - Czynsze za lokale dla Filii Nr 1 i 3 oraz magazyn 6.237,00 zł
 - Naprawa komputera i kserokopiarki 707,60 zł
 - Opracowanie instrukcji bezpieczeństwa p/poż. 1.220,00 zł
 - Wykonanie „Aneksu do planu ochrony” 610,00 zł

3. Podatek od pomieszczenia wynajmowanego na magazyn książek wynosił –	246,20 zł
4. Na wynagrodzenia osobowe dla pracowników wydano	- 326.511,60 zł
Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i umów o dzieło oraz nagrody dla kierowników punktów bibliotecznych wydano	5.015,45 zł
5. Na inne świadczenia na rzecz pracowników wydano ogółem	73.268,69 zł,
w tym na:	
- składki ZUS i Fundusz Pracy	62.845,38 zł
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	8.986,00 zł
- inne świadczenia na rzecz pracowników	1.437,31 zł
6. Pozostałe koszty	2.191,56 zł,
w tym:	
- opłata bankowa	457,21 zł
- podróże służbowe	1.531,60 zł
- koszty reprezentacyjne	202,75 zł
7. Amortyzacja	7.553,32 zł

Przychody

Na swoją działalność w 2004r. Pułtуска Biblioteka Publiczna otrzymała:

- dotację z budżetu gminy i powiatu	-	487.800,00 zł
- dochody z tytułu opłat za odbitki kserograficzne i upomnienia		- 3.025,75 zł
- odsetki bankowe		- 279,17 zł

Pułtusk, dnia 10 marca 2005r.

DYREKTOR
mgr Bożena Potyraj