

**Zarządzenie Nr 300/2010  
Burmistrza Miasta Pułtusk  
z dnia 23 marca 2010r.**

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Pułtuskiej Biblioteki Publicznej  
za 2009r.**

Na podstawie art.265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) i art. 199 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.), 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 2009r., Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjąć sporządzony bilans oraz rachunek zysków i strat Pułtuskiej Biblioteki Publicznej za 2009 rok, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta Pułtusk  
Wojciech Dębski

**Pułtуска Biblioteka Publiczna  
im. Joachima Lelewela  
ul. Słowackiego 6 06-100 Pułtusk**

**Burmistrz Miasta Pułtusk**

.....  
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

.....  
Adresat

001079720

.....  
Numer identyfikacyjny REGON

**Bilans  
Sporządzony na dzień 31.12.2009r.**

<b>AKTYWA</b>	<b>Stan na 01.01.2009r.</b>	<b>Stan na 31.12.2009r.</b>	<b>PASYWA</b>	<b>Stan na 01.01.2009r.</b>	<b>Stan na 31.12.2009r.</b>
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>75.546,01</b>	<b>73.614,41</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>113.699,59</b>	<b>61.198,94</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	160.891,19	113.699,59
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	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>75.546,01</b>	<b>73.614,41</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	75.546,01	73.614,41	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	38.166,00	38.166,00	VIII. Zysk (strata) netto	„-„47.191,60	„-„52.500,65
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27.745,80	25.441,40	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	9.634,21	10.007,01	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>21.750,04</b>	<b>23.627,39</b>
d) środki transportu	-	-	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	-	-
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	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	-	-
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	-	-	<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>21.750,04</b>	<b>23.627,39</b>
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	21.750,04	23.627,39
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	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>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>59.903,62</b>	<b>11.211,92</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1.286,19	2.030,72
<b>I. Zapasy</b>	-	-	- do 12 miesięcy	1.286,19	2.030,72
1. Materiały	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	f) zobowiązania wekslowe	-	-
4. Towary	-	-	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20.463,85	21.596,67
5. Zaliczki na dostawy	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>			i) inne	-	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	3. Fundusze specjalne	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
b) inne	-	-	- długoterminowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	-	- krótkoterminowe	-	-
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	-	-		-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>59.903,62</b>	<b>11.211,92</b>		-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	59.903,62	11.211,92		-	-
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	59.903,62	11.211,92		-	-
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59.903,62	11.211,92		-	-
- inne środki pieniężne	-	-		-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-		-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.</b>	-	-		-	-
<b>AKTYWA RAZEM:</b>	<b>135.449,63</b>	<b>84.826,33</b>	<b>PASYWA RAZEM:</b>	<b>135.449,63</b>	<b>84.826,33</b>

- A. Objasnienie – wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne
- B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności sytuacji finansowej i majątkowej:
1. Umorzenie wartości materialnych i prawnych – 4.146,00 zł
  2. Umorzenie środków trwałych – 126.483,29 zł
  3. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 603.420,61 zł

Sporządzono..... Pułtusk 16.03.2010r  
(miejscowość) ..... dnia.....

16. 03.2010r.  
.....  
(data)

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

DYREKTOR  
mgr Bożena Potyrał  
.....  
(nazwisko i imię Kierownika jednostki)

**Pułuska Biblioteka Publiczna**  
**im. Joachima Lelewela**  
**ul. Słowackiego 6 06-100 Pułtusk**

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony na dzień **31.12.2009** roku  
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Kwota za rok	
	Poprzedni	bieżący
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1.579,60</b>	<b>1.698,55</b>
- od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie – - wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytwarzania produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1.579,60	1.698,55
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>736.495,24</b>	<b>866.178,33</b>
I. Amortyzacja	8.181,60	6.931,60
II. Zużycie materiałów i energii	116.393,09	115.999,78
III. Usługi obce	95.472,75	182.705,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	-
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	426.535,72	460.570,26
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88.023,98	97.574,76
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1.888,10	2.396,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>„-„,734.915,64</b>	<b>„-„,864.479,78</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>687.064,00</b>	<b>811.720,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	680.064,00	809.000,00
III. Inne przychody operacyjne	7.000,00	2.720,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D+E)</b>	<b>„-„,47.851,64</b>	<b>„-„,52.759,78</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>660,04</b>	<b>259,13</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	660,04	259,13
- od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	-	-
I. Odsetki, w tym:	-	-
dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>„-„,47.191,60</b>	<b>„-„,52.500,65</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>„-„,47.191,60</b>	<b>„-„,52.500,65</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	-	-
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	-	-
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>„-„,47.191,60</b>	<b>„-„,52.500,65</b>

Sporządzono Pułtusk, dnia 16.03.2010r.

Renata Krzyżewska

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

DYREKTOR  
mgr Bożena Potyrał

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

**Pułtуска Biblioteka Publiczna  
im. Joachima Lelewela  
ul. Słowackiego 6 06-100 Pułtusk**

### **Informacja dodatkowa**

Pułtуска Biblioteka Publiczna, dla której organem założycielskim jest Rada Miejska w Pułtusku, działając w oparciu o Ustawę o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991r. (Dz. U. z 2001r. Nr 13, poz. 123 z późn. zm.), stosuje zasady prowadzenia rachunkowości zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002, Nr 76, poz. 694 z późn. zm.).

Zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, Pułtуска Biblioteka Publiczna nie tworzy rezerw na odpisy emerytalne, nagrody jubileuszowe i świadczenia urlopowe.

Wartość początkowa środków trwałych na dzień 31.12.2009r. wynosi 803.518,31 zł., a umorzeń 729.903,90 zł.

Otrzymana z budżetu gminy dotacja w 2009r. na bieżącą działalność Pułtuskiej Biblioteki Publicznej wyniosła 809.000 zł. (mniej o 43.800 zł. niż planowano), w tym dotacja na prowadzenie zadań powiatowych w wysokości 139.800 zł. oraz środki finansowe pozyskane z Biblioteki Narodowej na zakup nowości wydawniczych w wysokości 14.000 zł.

Należności na dzień 31.12.2009r. nie wystąpiły.

Zobowiązania na dzień 31.12.2009r. wynoszą 23.627,39 zł. Szczegółowy wykaz stanowi załącznik nr 1.

Wynik finansowy za 2009r.(strata) wynosi - „-, 52.500,65 zł.

DYREKTOR  
mgr Bożena Potyrał

**Pułtуска Biblioteka Publiczna  
im. Joachima Lelewela  
ul. Słowackiego 6 06-100 Pułtusk**

**Załącznik Nr 1**

**Wykaz zobowiązań na dzień 31-12-2009r.  
Pułtuskiej Biblioteki Publicznej**

Lp.	Nazwa dostawcy	Nr faktury	Data wystawienia	Termin zapłaty	Kwota w zł.	wymagalne
1.	Spółdzielnia Mieszkaniowa Lokatorsko-Własnościowa w Pułtusku	Faktura VAT nr 387/ADM/2010; Faktura VAT nr 364/ADM/2010	31.12.2009r. (data otrzymania 18.01.2010; 08.01.2010)	18.01.2010r. 11.01.2010r.	90,54 281,48	-
2.	ENERGA-OBRÓT z siedzibą w Gdańsku, ul. M. Reja 29	Faktura VAT nr 29990037/0101/D/2009	30.12.2009r. (data otrzymania 11.01.2010r.)	11.01.2010r.	1.323,77	-
3.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Pułtusku	Faktura VAT nr WOD/5838/2009	31.12.2009r. (data otrzymania 11.01.2010r.)	11.01.2010r.	133,63	-
4.	Solid Security sp. z o.o. Warszawa, ul. Postępu 17	Faktura VAT nr 2009/12/001344/SS/1	31.12.2009r. ( data otrzymania 11.01.2010r.)	11.01.2010r.	201,30	-
4.	Zakład Ubezpieczeń Społecznych w Pułtusku	Z tytułu składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne , FP za m-c XII 2009r.		05.01.2010r.	19.209,67	-
7.	Urząd Skarbowy w Pułtusku	Zaliczka na podatek dochodowy za m-c XII 2009r.		20.01.2010r.	2.387,00	-
<b>Razem:</b>					<b>23.627,39</b>	

Należności na dzień 31 grudnia 2009r. nie wystąpiły.

DYREKTOR  
mgr Bożena Potyraj