

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony na dzień 31.12.2011 r.  
(wariant porównawczy)

pieczętka firmowa

REGON

	Treść		Kwota w zł.	
			na 31.12.2010 r.	na 31.12.2011 r.
<b>A</b>	<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:</b>	<b>01</b>	-	1 279 481,15
-	od jednostek powiązanych	02		-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	03		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	04		-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05		-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06		1 279 481,15
<b>B</b>	<b>KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>07</b>		<b>1 303 087,91</b>
I	Amortyzacja	08		23 985,90
II	Zużycie materiałów i energii	09		187 149,01
III	Usługi obce	10		72 634,52
IV	Podatki i opłaty w tym:	11		
-	podatek akcyzowy	12		-
V	Wynagrodzenia	13		842 305,72
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14		171 148,70
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15		5 864,06
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16		-
<b>C</b>	<b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A - B)</b>	<b>17</b>	-	<b>23 606,76</b>
<b>D</b>	<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>18</b>		<b>23 925,60</b>
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych	19		-
II	Dotacje	20		15 259,55
III	Inne przychody operacyjne	21		8 666,05
<b>E</b>	<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>22</b>		<b>-</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23		-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24		-
III	Inne koszty operacyjne	25		
<b>F</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C + D - E)</b>	<b>26</b>		<b>318,84</b>
<b>G</b>	<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>27</b>		<b>5 822,28</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		-
-	od jednostek powiązanych	29		-
II	Odsetki, w tym:	30		3 153,62
-	od jednostek powiązanych	31	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	32	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	33	-	-
V	Inne	34	-	2 668,66
<b>H</b>	<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>35</b>	-	<b>-</b>
I	Odsetki, w tym:	36	-	-
-	dla jednostek powiązanych	37	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	38	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	39	-	-
IV	Inne	40	-	-
<b>I</b>	<b>ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F + G - H)</b>	<b>41</b>	-	<b>6 141,12</b>
<b>J</b>	<b>WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)</b>	<b>42</b>	-	<b>-</b>
I	Zyski nadzwyczajne	43	-	-
II	Straty nadzwyczajne	44	-	-
<b>K</b>	<b>ZYSK (STRATA) BRUTTO (I ± J)</b>	<b>45</b>	-	<b>6 141,12</b>
<b>L</b>	<b>PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>46</b>	-	<b>-</b>
<b>M</b>	<b>POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)</b>	<b>47</b>	-	<b>-</b>
<b>N</b>	<b>ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)</b>	<b>48</b>	-	<b>6 141,12</b>

Piaseczno, dn.26.03.2012r.

26.03.2012 r. Anna Marianek

26.03.2012 Marzena Styczeń

.....  
miejsowość, data

data i podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis kierownika jednostki

		BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2011 r.					
AKTYWA		Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2011 r.	PASYWA		Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2011 r.
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	15472,12	12488,56	A.	Kapitał (fundusz) własny	15472,12	21613,24
I	Wartości niematerialne i prawne (art.3 ust. 1 pkt 14, art.33)	4653,39	6720,15	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	15472,12	15472,12
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy		
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	4653,39	6720,15	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	10818,73	5768,41	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	10818,73	5768,41	VI	Zysk (strata) netto		6141,12
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art.3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	10118,00	39681,15
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	10818,73	5768,41	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
e)	inne środki trwałe			*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy		
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe		
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek		
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art., 3 ust. 1 pkt 18)	10118,00	48805,83	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	10118,00	39681,15
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek		31962,57
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:		2131,31
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	10118,00	4226,00	*	do 12 miesięcy		2131,31
1.	Należności od pozostałych jednostek	10118,00	4226,00	d)	powyżej 12 miesięcy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			e)	zobowiązania wekslowe		
c)	inne	10118,00	4226,00	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		65
d)	Dochodzone na drodze sądowej			g)	z tytułu wynagrodzeń		0,00
h)				h)	inne		29766,26
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	0	44579,83	2.	fundusze specjalne	10118,00	7718,58
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	44579,83	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe		
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	44579,83	*	krótkoterminowe		

	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach		44579,83			
*	inne środki pieniężne					
*	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
	<b>Suma aktywów</b>	<b>25590,12</b>	<b>61294,39</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>25590,12</b>	<b>61294,39</b>

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

Anna Marianek

Piaseczno, 26.03.2012

Marzena Styczeń

## **Informacja dodatkowa do bilansu za rok 2011**

### **I. Informacje pomocnicze**

1. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Miasto i Gmina Piaseczno. Siedziba główna biblioteki mieści się w Piasecznie, a obszarem działania jest Miasto i Gmina Piaseczno
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno powstała w wyniku podziału jednej instytucji kultury, którą był Miejsko Gminny Ośrodek Kultury na 2 instytucje- tj. Centrum Kultury i Bibliotekę Publiczną Miasta i Gminy Piaseczno .
3. Przedmiotem działalności Biblioteki Publicznej jako instytucji kultury jest : zaspakajanie i rozwijanie potrzeb czytelniczych społeczeństwa oraz upowszechnianie wiedzy i rozwoju kultury.
4. Biblioteką Publiczną zarządza Dyrektor, który reprezentuje ją na zewnątrz i jest za nią odpowiedzialny .
5. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno posiada siedzibę główną w Piasecznie przy ul. Kościuszki 49 – Oddział dla dorosłych i młodzieży i Oddział dla dzieci oraz filie biblioteczne:
  6. -filia Piaseczno-Osiedle : Oddział dla dorosłych i Oddział dla dzieci,
  - filia w Głoskowie,
  - filia w Zalesiu Dolnym,
  - filia w Złotokłosie,
  - filia w Bogatkach,
  - filia w Jazgarzewie,
  - filia w Zalesiu Górnym oraz
  - filia w Chojnowie.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do rejestru instytucji kultury prowadzonego przez organizatora. Działa na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Nr.1581/LIII2010 z dnia 10.11. 2010 roku.

## **II. Prezentacja sprawozdania finansowego.**

1. Sprawozdanie za rok 2011 jest sporządzane według ustawy o rachunkowości art. 45 ust.2.
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno sporządza sprawozdanie za rok obrotowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym .
3. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki .
4. W sprawozdaniu finansowym Biblioteka Publiczna wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną .
5. Majątek trwały ujęto według zasady netto, zachowano zasadę ciągłości. Jednostka przy obliczaniu amortyzacji stosuje metodę liniową.
6. Stany początkowe i końcowe oraz zmiany wartości brutto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku i ich umorzeń wg grup KŚT zawierają zał. Nr 1 i 2.
7. Jednostka nie posiada gruntów w zarządzaniu i użytkowaniu wieczystym.
8. Pozostałe środki trwałe (zbiory biblioteczne, wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.
9. Instytucja nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
10. Dane o kosztach w układzie rodzajowym przedstawia rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
11. Wynik finansowy instytucji za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału ,współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny .

12. Wszystkie zobowiązania jakie wystąpiły w jednostce na dzień 31.12.2011 r. dotyczą zobowiązań o przewidywalnym okresie spłaty do jednego roku. Wykaz zobowiązań i należności stanowi załącznik nr 3 i 4.
13. Nie zaistniała konieczność tworzenia rezerwy na podatek dochodowy , ponieważ cały dochód zgodnie ze statutem biblioteka przeznaczyła na działalność statutową , która zgodnie z art.17 ust.14 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jest wolna od podatku.
14. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.
15. Stan na początek roku, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy funduszu instytucji kultury , który jest kapitałem podstawowym stanowi zał. nr 5.
16. Zysk za rok 2011 kierownik jednostki proponuje przeznaczyć na zwiększenie funduszu instytucji kultury.
17. Koszty utrzymania biblioteki pokrywane są głównie dotacją organizatora oraz przychodami własnymi.
18. Strukturę przychodów w roku 2011 obrazuje zał. Nr 6
19. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno w roku obrotowym 2011 nie wykonywała we własnym zakresie robót inwestycyjnych .
20. Nie omówione pozycje i objaśnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości w roku bieżącym nie wystąpiły w bibliotece.
21. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno nie jest obowiązana do badania sprawozdania finansowego za rok 2011, ponieważ nie spełnia warunków wymienionych w art.64 ustawy o rachunkowości dotyczących badania i ogłaszania sprawozdań finansowych

### **III. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym, z podziałem na grupy zawodowe.**

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wg grup zawodowych przedstawia zał. Nr 7.

#### IV. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń .

1. Na dzień sporządzenia informacji nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową instytucji kultury.
2. Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Piaseczno będzie kontynuowała działalność w niezmienionym zakresie.

Anna Marianek

.....

(sporządził)

Piaseczno, 26.03.2012 r.

(miejsowość i data )

Marzena Styczeń

(zatwierdził)

Rozliczenie majątku trwałego i wartości niematerialnych i prawnych w  
2011 r.

**Srodki trwałe**

Lp.	Środki trwałe(wg grup)	Wartość początkowa brutto	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2011 r.	Uwagi
1	0					
2	II					
3	II					
4	III					
5	IV	89092,72	18655,16		107747,88	
6	V					
7	VI					
8	VII					
9	VIII					
<b>Ogółem:</b>		<b>89092,72</b>	<b>18655,16</b>		<b>107747,88</b>	

**Wartości niematerialne i prawne**

Lp.	Wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa brutto	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2011 r.	
1	Wartości niematerialne i prawne	12490,60	13025,05		25515,65	
<b>Ogółem :</b>		<b>12490,60</b>	<b>13025,05</b>		<b>25515,65</b>	

Piaseczno, 26.03.2012 r.



Rozliczenie majątku trwałego i wartości niematerialnych i prawnych w  
2011 r.

**Srodki trwałe**

Lp.	Środki trwałe(w g grup)	Wartość początkowa umorzenia	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan umorzenia na 31.12.2011 r.	Uwagi
1	0					
2	II					
3	II					
4	III					
5	IV	78273,99	23705,48		101979,47	
6	V					
7	VI					
8	VII					
9	VIII					
<b>Ogółem:</b>		<b>78273,99</b>	<b>23705,48</b>		<b>101979,47</b>	

**Wartości niematerialne i prawne**

Lp.	Wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa brutto	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2011 r.	Uwagi
1	Wartości niematerialne i prawne	7837,21	10958,29		18795,50	
<b>Ogółem :</b>		<b>7837,21</b>	<b>10958,29</b>		<b>18795,50</b>	

Piaseczno, 26.03.2012 r.

Główny Księgowy

mgr Anna Marianek

  
 Małgorzata Pijun

## Wykaz zobowiązań na 31.12.2011 r.

Lp.	Tytuł zobowiązań	Wyszczególnienie	Kwota
1	zob. z tyt.dostaw i usług	Centrum Kultury Piaseczno	1270,78
		TPSA	252,50
		PTK Centertel	162,63
		Eden Springs	147,60
		PGE Obrót	297,8
	<b>Razem :</b>		<b>2131,31</b>
2	zob.z tyt.podatków,ubezpieczeń i innych świadczeń	Urząd Skarbowy Piaseczno- pod.dochodowy od osób fizycznych	65,00
	<b>Razem :</b>		<b>65,00</b>
3	Pozostałe rozrachunki	kaucje czytelnicze	26658,00
		rozl. z funduszem socjalnym	3108,26
	<b>Razem :</b>		<b>29766,26</b>
	<b>OGÓŁEM:</b>		<b>31962,57</b>

Piaseczno, 26.03.2012 r.

Anna Marianek

Marzena Styczeń

## Wykaz należności na 31.12.2011 r.

Lp.	Tytuł należności	Wyszczególnienie	Kwota
1	inne należności	pracownicy Biblioteki Publicznej z tytułu pożyczek z ZFSS	4226,00
	<b>Razem :</b>		<b>4226,00</b>

Piaseczno, 26.03.2012 r.

Główny Księgowy

mgr Anna Marianek

Departament  
Biblioteki Publicznej  
Miasta Piaseczno  
mgr. *Marek Ryznar*

**Fundusz instytucji Kultury w roku 2011**

Lp.	Wysokość funduszu na 01.01.2011 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wysokość funduszu na 31.12.2011 r.
1	15472,12			15472,12
<b>Ogółem:</b>	<b>15472,12</b>			<b>15472,12</b>

Piaseczno, 26.03.2012 r.

Główny Księgowy

mgr Anna Marianek

mgr Anna Marianek  
Miejski Ośrodek Kultury  
Miejski Ośrodek Kultury  
Miejski Ośrodek Kultury  
mgr Anna Marianek

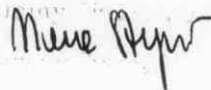
# Struktura rzeczowa przychodów w roku obrotowym w 2011

zał. Nr 6

Lp.	Wyszczególnienie	bieżący rok obrotowy
1	2	3
I.	Dotacja podmiotowa od organizatora	1275000,00
II.	Dotacja na zakup książek z Biblioteki Narodowej	12 000,00
III.	Pozostałe dotacje-Fundacja ORANGE	3259,55
IV.	Przychody z tytułu kar	1895,90
V.	Przychody z tytułu odsetek	3153,62
VI.	Przychody z tytułu odsetek od depozytów(kaucje czytelnicze)	772,76
VII.	Przychody z tyt. .refakturowania	4481,15
VIII.	Pozostałe przychody operacyjne	8666,05
IX.	w tym :	
X.	Dary książek	8467,98
XI.	makulatura	187,00
XII.	Wynagr .płatnika od wypłat świadczeń z bezp..społecznych	11,07
XIII.	<b>Razem</b>	<b>1 309 229,03</b>

Główny Księgowy

mgr Anna Marianek

  
 Miejsce: \_\_\_\_\_  
 Data: \_\_\_\_\_

## Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym w 2011

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym w osobach	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym w etatach	Kobiety	Mężczyźni
1	2	3	4	5
Pracownicy ogółem w tym:	25	19,75	23	2
Kadra kierownicza	1	1,0	1	-
Bibliotekarze	18	15,25	18	-
Pracownicy obsługi	2	1,25	1	1
Pracownicy administracyjno- biurowi	4	2,25	3	1

Piaseczno, 26.03.2012 r.

Główny Księgowy

mgr Anna Marjanek


PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ w PIASECZNE

mgr inż. Andrzej Swat