

UCHWAŁA Nr XLV/347/10
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA
z dnia 14 kwietnia 2010 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 roku Nr 142, poz.1591, z 2002 roku Nr 23, poz.220, Nr62, poz.558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz.1806, z 2003 roku Nr 80, poz.717 i Nr 162, poz.1568, z 2004 roku Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz.1759, z 2005 roku Nr 172, poz.1441 i Nr 175, poz.1457 oraz z 2006 roku Nr 17, poz.128i Nr 181, poz.1337, z 2007 roku Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974 i Nr 173, poz.1218 z 2008 roku Nr 180, poz.1111, Nr 223, poz.1458 oraz z 2009 roku Nr 52, poz.420 i Nr 157, poz.1241) w związku z art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U z 2009 roku Nr 152 poz. 1223, Nr 165 poz. 1316) i art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U z 2001 roku Nr 13, poz. 123; z 2002 roku Nr 41, poz. 364; z 2003 roku Nr 96 poz. 874, Nr 162 poz. 1568 i Nr 213 poz. 2081; z 2004 roku Nr 11 poz. 96, Nr 131 poz. 1051, Nr 132, poz. 1111, Nr 261, poz. 2598; z 2006 roku Nr 227 poz. 1658 oraz z 2009 roku Nr 62 poz. 504) **Rada Miasta Rawa Mazowiecka uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe instytucji kultury, dla których organem założycielskim jest Miasto Rawa mazowiecka, za okres od 01 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku:

- 1/ Muzeum Ziemi Rawskiej,
 - 2/ Miejskiego Domu Kultury w Rawie Mazowieckiej,
 - 3/ Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jana Pawła II w Rawie Mazowieckiej,
- składające się z bilansu, rachunku z zysków i strat oraz z informacji dodatkowej.
2. Sprawozdania, o których mowa w ust. 1 stanowią odpowiednio załączniki nr 1,2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Rawa Mazowiecka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 kwietnia 2010 roku.



PRZEWODNICZĄCA
RADY MIASTA RAWA MAZOWIECKA

Grażyna Dębska
Grażyna Dębska

Nazwa przedsiębiorstwa
MUZEUM ZIEMI RAWSKIEJ
ŁOWICKA 26
96-200 RAWA MAZOWIECKA

B I L A N S
NIP 835-12-40-449
REGON 750475544

sporządzony na dzień 31-12-2009

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	47430,64	47090,92	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	48723,92	51097,71
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	53379,90	49128,92
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 (1 do 3)	47430,64	47090,92	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)	47430,64	47090,92	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-4655,98	1968,79
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14978,74	14234,02	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe	32451,90	32856,90			
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	1970,18	4653,62	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	676,90	646,83
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)			- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy			d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	676,90	646,83
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	1970,18	4653,62	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	1970,18	4653,62	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	676,90	646,83
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	676,90	646,83
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	676,90	646,83
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania weksłowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1970,18	4653,62	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1970,18	4653,62	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	49400,82	51744,54	PASywa RAZEM	49400,82	51744,54

Miejscowość **RAWA MAZOWIECKA**

dnia **04-03-2009**

Zatwierdził:

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Karalus
Ewa Karalus

DYREKTOR MUZEUM
mgr Ireneusz Błądek
mgr Ireneusz Błądek

Nazwa przedsiębiorstwa

MUZEUM ZIEMI RAWSKIEJ
ŁOWICKA 26
96-200 RAWA MAZOWIECKA

z a

Rachunek zysków i strat

2009 rok

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4796,00	3709,00
- 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	4796,00	3709,00
B. Koszty działalności operacyjnej	297453,72	369741,95
I. Amortyzacja	744,72	744,72
II. Zużycie materiałów i energii	29662,24	28366,22
III. Usługi obce	55460,76	81779,43
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1690,00	1690,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	171826,25	211975,50
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35673,46	43507,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2396,29	1678,53
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-292657,72	-366032,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	288000,00	368000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	288000,00	368000,00
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,04	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	0,04	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-4657,76	1967,05
G. Przychody finansowe	1,78	1,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1,78	1,74
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-4655,98	1968,79
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-4655,98	1968,79
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-4655,98	1968,79

Miejscowość RAWA MAZOWIECKA

, dnia 10-03-2010 Zatwierdził:

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR MUZEUM

Ewa Karalus
Ewa Karalus

mgr Ireneusz Błądek
mgr Ireneusz Błądek

Informacja dodatkowa
MUZEUM ZIEMI RAWSKIEJ W RAWIE MAZOWIECKIEJ
za okres 01.01.2009 - 31.12.2009

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

MUZEUM ZIEMI RAWSKIEJ 96-200 RAWA MAZOWIECKA ul. ŁOWICKA 26
MUZEUM ZIEMI RAWSKIEJ jest INSTYTUCJĄ KULTURY, której działalność zgodna jest z ustawą z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

2. Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy 2009.

3. Zasady (politykę) rachunkowości określają między innymi następujące zagadnienia:

a) rok obrotowy:

- rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym,

b) metody i zasady wyceny aktywów:

- wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z zarządzeniem Dyrektora wpisanym do Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.),

Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg Wartości nominalnej.

Kapitały ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

c) sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dane ujęte w formie opisowej

I. Objasnienia do bilansu.

1. ŚRODKI TRWAŁE 48.990,02 (brutto) w tym:
 - budynek murowany 29.977,60.
 - system przeciwpożarowy 14.616,32.
 - zestaw komputerowy 4.616,32.
2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE 2.380,00 (oprogramowanie)
3. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (wyposażenie) 29.602,18
4. EKSPONATY MUZEALNE 32.856,90
5. KSIĘGOZBIÓR (biblioteka specjalistyczna) 16.983,00

Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wynosi 37.136,00

Środki trwałe są umarzane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych :

- budynek 2,5% rocznie
- urządzenia techniczne (system p.poż.) 14%
- zestaw komputerowy 30%
- wartości niematerialne i prawne 20%

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) i księgozbiór umorzone są całkowicie
Ekspozaty muzealne nie podlegają umorzeniu.

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

DOCHODY MUZEUM ZIEMI RAWSKIEJ :

- dotacja Miasta Rawa Mazowiecka w wysokości 368.000,00.-
 - dochody własne 3.710,74 (bilety wstępu do MUZEUM)
- RAZEM DOCHODY WYNOSZĄ 371.710,74

KOSZTY MUZEUM ZIEMI RAWSKIEJ :

- amortyzacja 744,72
- zużycie materiałów i energii 28.366,22
- usługi obce 81.779,43
- podatki i opłaty 1.690,00
- pozostałe koszty rodzajowe 1.678,53
- wynagrodzenia osobowe 206.515,50
- wynagrodzenia z tytułu umów zlec. 5.460,00
- składki ZUS 37.907,55
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych 5.600,00.

RAZEM KOSZTY WYNOSZĄ 369.741,95

(koszty do celów podatkowych, pomniejszone o amortyzację wynoszą 368.997,23)

Koszty zostały pokryte :

- dotacją w wysokości 368.000,00
- z dochodów własnych w wysokości 3.710,74

Wynik finansowy (dla celów podatkowych) 2.713,51

Bilansowy wynik finansowy wynosi 1.968,79

III. Informacje o zatrudnieniu, wynagrodzeniu.

W MUZEUM ZIEMI RAWSKIEJ w 2009 roku było zatrudnione 7 osób na 5,1 etatach.

Fundusz płac wyniósł 206.515,50.

Średnie wynagrodzenie 3.374,44.

IV. Pozostałe informacje.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat

JEDNOSTKA ujęła w księgach rachunkowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny wywierających istotny wpływ na sprawozdania finansowe.

Przyjęte przez JEDNOSTKĘ zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

4. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową jednostki.

JEDNOSTKA w roku 2009 nie dokonała zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Karalus

DYREKTOR MUZEUM
mgr Ireneusz Błądek

Ława Mazowiecka 12.03.2010

Nazwa przedsiębiorstwa
MIEJSKI DOM KULTURY
KRAKOWSKA 6C
96-200 RAWA MAZOWIECKA

BILANS
NIP 835-12-40-461
REGON 001115165

sporządzony na dzień **31-12-2009**

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	4771573,66	4577750,11	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	4777106,58	4585133,04
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5016044,92	4818527,38
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 (1 do 3)	4771573,66	4577750,11	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-c)	4771573,66	4577750,11	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	599,72	599,72	VIII. Zysk (strata) netto	-238938,34	-233394,34
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3964398,77	3858165,22	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	754075,17	673985,17			
d) środki transportu	52500,00	45000,00			
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	81738,72	88386,19	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	76205,80	81003,26
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	28823,60	29703,69	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	28823,60	29703,69	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	4026,00	1952,00	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	4026,00	1952,00	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	76205,80	81003,26
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1044,60	2618,69	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	23753,00	25133,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	52915,12	58682,50	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	52915,12	58682,50	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	4043,13	6611,02
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4043,13	6611,02
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	4043,13	6611,02
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52915,12	58682,50	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52915,12	58682,50	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	72162,67	74392,24
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	4853312,38	4666136,30	PASYWA RAZEM	4853312,38	4666136,30

Miejscowość **RAWA MAZOWIECKA**
Sporządził:

dnia **10-03-2010**

Zatwierdził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Karalus

REKTOR
MIEJSKI DOM KULTURY
Grzegorz Kłimeczak

Nazwa przedsiębiorstwa

MIEJSKI DOM KULTURY
KRAKOWSKA 6C
96-200 RAWA MAZOWIECKA

z a

Rachunek zysków i strat

2009 rok

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	120543,48	106438,55
- 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	120543,48	106438,55
B. Koszty działalności operacyjnej	1311440,45	1315756,32
I. Amortyzacja	230869,71	235000,35
II. Zużycie materiałów i energii	137721,31	123469,22
III. Usługi obce	499472,01	427784,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8195,00	8195,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	359150,73	433466,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	59958,09	74748,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16073,60	13092,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1190896,97	-1209317,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	955866,08	975917,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	930000,00	974000,00
III. Inne przychody operacyjne	25866,08	1917,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	3874,93	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3874,93	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-238905,82	-233400,02
G. Przychody finansowe	211,48	5,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	211,48	5,68
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-238694,34	-233394,34
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	-238694,34	-233394,34
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	-238694,34	-233394,34

Miejscowość RAWA MAZOWIECKA

, dnia 10-03-2010

Zatwierdził:

Sporządził:

GŁÓWNA KSIĘGOWA

E. Karalus
Ewa Karalus

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY
Grzegorz Klimczak
Grzegorz Klimczak

Informacja dodatkowa
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY W RAWIE MAZOWIECKIEJ
za okres 01.01.2009 - 31.12.2009.

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1) Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

MIEJSKI DOM KULTURY 96-200 RAWA MAZOWIECKA ul.
KRAKOWSKA 6C

Miejski Dom Kultury jest INSTYTUCJĄ KULTURY, której działalność zgodna jest z ustawą z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

2) Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy 2009.

3) Zasady (politykę) rachunkowości określają między innymi następujące zagadnienia:

a) rok obrotowy:

- rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym,

b) metody i zasady wyceny aktywów:

- wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z zarządzeniem Dyrektora wpisanym do Zakładowego Planu Kónt środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.),

Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg wartości nominalnej.

Kapitały ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

c) sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dane ujęte w formie opisowej

I Objasnienia do bilans

1.ŚRODKI TRWAŁE	5.268.889,96 (brutto)
- budynek murowany	4.249.341,86
- teren pod budowę	599,72
- kotły c .o. (gazowe)	69.080,48
- zestaw komputerowy	7.980,00
- urządzenia techniczne	50.771,90
- podnośnik dla niepełnospr.	64.416,00
- urządzenia wentylacyjne	254.627,09
- sprzęt kinowy	269.589,50
- sprzęt nagłośniący	106.036,30
- oświetlenie	136.447,11
- samochód VOLDZ	60.000,00

2.POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (wyposażenie) 266.984,23

3. Umorzenie środków trwałych wynosi 691139,85

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek podatkowych :

- budynek 2,5%
- zestaw komputerowy 30%
- urządzenia techniczne 10%
- podnośnik dla niepeł. 18%
- urządzenia wentyl. 10%
- sprzęt kinowy 18-20%
- samochód 12,5%

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie o wartości do 3500.-) są umorzone całkowicie (umarzane są z chwilą wydania do użytkowania).

II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

DOCHODAMI MDK są :

- dotacja Miasta Rawa Mazowiecka na działalność podstawową w wysokości 974.000,00,
- dochody własne w wysokości 106.439,55 (wpływy ze sprzedaży biletów na imprezy kulturalne, wpływy z wynajmu pomieszczeń i inne)
- pozostałe przychody 1917,75
- przychody finansowe 5,68 (odsetki bankowe i odsetki od należności)

RAZEM DOCHODY związane z działalnością podstawową (bieżącą)
wynoszą 1.082.362,98

KOSZTY MDK są:

amortyzacja 235.000,35
zużycie materiałów i energii 123.469,22
usługi obce 427.784,66 (w tym organizacja NOCY BLUESOWEJ
I DNI RAWY 275.136,92)
podatki i opłaty 8.195,00
pozostałe koszty 13.092,12
wynagrodzenia pracowników 367.508,25
Wynagrodzenia z tytułu umów o dzieło i zlecenie 65.958,00
Ubezpieczenia społeczne 64.985,72
Odpis na FŚS 9.763,00

RAZEM KOSZTY DZIAŁALNOŚCI PODSTAWOWEJ WYNOSZĄ 1.315.756,32

W 2009 roku Miejski Dom Kultury osiągnął wynik finansowy
(do celów podatkowych w wysokości 1606,01
(koszty bez amortyzacji i kosztów operacyjnych)
Bilansowy wynik finansowy wynosi -233.394,,34

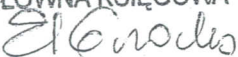
III. Informacje o zatrudnieniu, wynagrodzeniu.

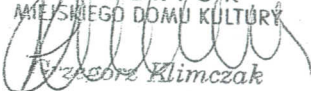
W MIEJSKIM DOMU KULTURY w 2009 roku było zatrudnione
dwanaście osób na 8,8 etatach
Fundusz płac wyniósł 367.508,25
Średnie wynagrodzenie 3.388,10
Nagrody jubileuszowe 9.725,00

IV. Pozostałe informacje.

1 .Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych
ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.
Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat
JEDNOSTKA ujęła w księgach rachunkowych komplet zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny wywierających istotny wpływ na sprawozdania finansowe.
Przyjęte przez JEDNOSTKĘ zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.
4. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową jednostki.
JEDNOSTKA w roku 2009 nie dokonała zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Karalus

DYREKTOR
MIEJSKIEGO DOMU KULTURY

Przemysław Klimczak

Rawa Mazowiecka 12.03.2010

Nazwa przedsiębiorstwa
**MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WYSZYŃSKIEGO 7
96-200 RAWA MAZOWIECKA**

B I L A N S
NIP 835-12-40-455
REGON 750475567

sporządzony na dzień **31-12-2009**

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASywa	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)			A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	4408,47	53386,51
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3178,64	4408,47
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 (1 do 3)			VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe (a-e)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	1229,83	48978,04
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny					
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					
B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	4408,47	56479,01	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		3092,50
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)		28,47	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)		28,47	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		28,47	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy		28,47	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		3092,50
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	4408,47	56450,54	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	4408,47	56450,54	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)		3092,50
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3092,50
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy		3092,50
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4408,47	56450,54	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4408,47	56450,54	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne		
- inne aktywa pieniężne			IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	4408,47	56479,01	PASywa RAZEM	4408,47	56479,01

Miejscowość **RAWA MAZOWIECKA**
Sporządził: **GLÓWNA KSIĘGOWA**

dnia **04-03-2009**

Zatwierdził:

Ewa Karalus
Ewa Karalus

DYREKTOR
Olga Brudzińska
ngr Olga Brudzińska

Nazwa przedsiębiorstwa

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
WYSZYŃSKIEGO 7
96-200 RAWA MAZOWIECKA

z a

Rachunek zysków i strat

2009 rok

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12059,30	11934,42
- 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	12059,30	11934,42
B. Koszty działalności operacyjnej	531663,52	589408,23
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	106842,45	107084,47
III. Usługi obce	48851,28	55297,36
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4377,32	1589,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	310389,62	352535,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	61202,85	70272,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		2630,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-519604,22	-577473,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	520831,53	626448,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	519600,00	620000,00
III. Inne przychody operacyjne	1231,53	6448,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1227,31	48974,19
G. Przychody finansowe	2,52	3,85
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2,52	3,85
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1229,83	48978,04
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	1229,83	48978,04
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	1229,83	48978,04

Miejscowość RAWA MAZOWIECKA

, dnia 10-03-2010

Zatwierdził:

Sporządził:

KSIĘGOWA

Ewa Karalus
Ewa Karalus

DYREKTOR

mgr Olga Brudzyńska
mgr Olga Brudzyńska

Informacja dodatkowa
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W RAWIE MAZ.,
za okres 1.01.2009 - 31.12.2009.

A. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Nazwa, siedziba, przedmiot działalności.

MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 96-200 RAWA MAZOWIECKA ul.
WYSZYŃSKIEGO 7

Miejska Biblioteka Publiczna jest INSTYTUCJĄ KULTURY, której działalność zgodna jest z ustawą z dnia 25.10.1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej.

2) Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok obrotowy 2009.

3) Zasady (politykę) rachunkowości określają między innymi następujące zagadnienia:

a) rok obrotowy:

- rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym,

b) metody i zasady wyceny aktywów:

- wartości niematerialne i prawne wyceniane są na dzień wprowadzenia do ksiąg według cen nabycia, a na dzień bilansowy pomniejszone o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

- środki trwałe ewidencjonowane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Wartość początkowa może być zwiększona z tytułu ulepszenia oraz urzędowej aktualizacji wyceny. Na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, albo też według wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zgodnie z zarządzeniem Dyrektora wpisanym do

Zakładowego Planu Kont środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł są umarzane jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek przewidzianych w załączniku do ustawy z dnia 15.02.1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U.1993, nr 106 z późn. zm.),

Inwestycje krótkoterminowe ewidencjonowane są następująco:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są wg
Wartości nominalnej.

Kapitały ewidencjonowane są wg wartości nominalnej i tak też są wyceniane na dzień bilansowy. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

c) sposób prowadzenia ksiąg, w tym stosowanie zakładowego planu kont, wykaz ksiąg rachunkowych, system przetwarzania danych oraz rozwiązania organizacyjne w zakresie ochrony danych stanowią odrębną dokumentację zatwierdzoną przez kierownika jednostki.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dane ujęte w formie opisowej

I. Objasnienia do bilansu.

1. ŚRODKI TRWAŁE 0

2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE 0

3. POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (wyposażenie) 96.171,86

4. KSIĘGOZBIÓR 354.296,62

Pozostałe środki trwałe i księgozbiór umorzone są całkowicie.

II. Objasnienia do rachunku zysków i strat

DOCHODAMI BIBLIOTEKI są:

- dotacja Miasta Rawa Mazowiecka w wysokości 620.000,00.
- Dotacja na książki z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego 3.900,00
- dochody własne (wynajem pomieszczeń, opłaty za ogrzewanie, upomnienia za przetrzymanie książek, korzystanie z internetu) w wysokości 11.934,42
- pozostałe przychody (środki z Urzędu Pracy w ramach refundacji prac interwencyjnych) 2.548,00
- przychody finansowe (odsetki bankowe) 3,85.

Razem dochody w 2009 roku wynoszą 638.386,27

KOSZTAMI BIBLIOTEKI są:

- zużycie materiałów i energii 107.084,47
w tym : zakup księgozbioru 35.248,87
- usługi obce 55.297,36
- podatki i opłaty 1.589,00
- wynagrodzenia 344.732,27
- wynagrodzenia z tytułu umów zlec. 7.803,00
- ubezpieczenia społeczne 59.505,00
- odpis na FŚS 10.767,00
- pozostałe koszty rodzajowe 2.630,13

Razem koszty wynoszą 589.408,23

(koszty do celów podatkowych wynoszą 589.408,23.

Koszty zostały pokryte :

- dotacje w wysokości 620.000,00
- z dochodów własnych w wysokości 11.934,42
- pozostałymi przychodami 6.451,85.

W 2009 roku MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA osiągnęła
wynik finansowy (do celów podatkowych) w wysokości 48.978,04
Bilansowy wynik finansowy wynosi 48.978,04

III. Informacje o zatrudnieniu, wynagrodzeniu.

W MIEJSKIEJ BIBLIOTECIE PUBLICZNEJ w 2009 roku było zatrudnione 11 osób
9,1 etatach.

fundusz płac wyniósł 344.732,27

Średnie wynagrodzenie 3.217,89

Wynagrodzenia bezosobowe z tyt. umów zlecenie 7.803,00

Ubezpieczenia społeczne 59.505,00

Odpis na fundusz świadczeń socjalnych 10.767,00

IV. Pozostałe informacje.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych
ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym,
a nie zostały uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat

JEDNOSTKA ujęła w księgach rachunkowych komplet zdarzeń,

które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod
księgowości i wyceny wywierających istotny wpływ na sprawozdania finansowe.
Przyjęte przez JEDNOSTKĘ zasady rachunkowości stosowane były w sposób
ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi
w poprzednim roku.

4. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku
obrotowego zmian sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową
i finansową jednostki.

JEDNOSTKA w roku 2008 nie dokonała zmian sposobu sporządzenia
sprawozdania finansowego.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Karalus

DYREKTOR

Olga Brudzińska

Rawa Mazowiecka 12.03.2010