

**Załącznik**  
**do Uchwały Nr XXXVIII/310/09**  
**Rady Miejskiej w Kamieńsku**  
**z dnia 22 kwietnia 2009 r.**

Miejska Biblioteka Publiczna  
w Kamieńsku

<b>Bilans na dzień 31.12.2008 r.</b>			
Pozycja	Wyszczególnienie	BO	BZ
1	2	3	4
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>566,00</b>	<b>2 448,00</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>566,00</b>	<b>2 448,00</b>
1	Środki trwałe	566,00	2 448,00
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	566	2448
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>405,34</b>	<b>418,91</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>11,81</b>	
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		

	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	11,81	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	11,81	
	- do 12 miesięcy	11,81	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>393,53</b>	<b>418,91</b>
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	393,53	418,91
	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	393,53	418,91
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	393,53	418,91
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>971,34</b>	<b>2 866,91</b>

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMEJSKIEJ  
w Krynicy  
Jan Bartoszewski

Pozycja	Wyszczególnienie	BZ	BO
1	2	3	4
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>639,05</b>	<b>2 756,37</b>
<i>I.</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>		
<i>II.</i>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III.</i>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
<i>V.</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<b>4 968,41</b>	<b>639,05</b>
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	-4329,36	2117,32
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>332,29</b>	<b>110,54</b>
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<b>0,00</b>	
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	<b>0,00</b>	
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<b>332,29</b>	<b>110,54</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<b>0,00</b>	
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	<b>332,29</b>	<b>110,54</b>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	<b>68,00</b>	
	- do 12 miesięcy	<b>68,00</b>	
	- powyżej 12 miesięcy	<b>68,00</b>	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń		
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	<b>264,29</b>	<b>110,54</b>
3	Fundusze specjalne		
<i>IV.</i>	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>		
1	Ujemna wartość firmy		

2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>971,34</b>	<b>2 866,91</b>

Data sporządzenia: 25.03.2009 r.

Sporządził:

Zatwierdził

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kamiensku  
*Jan Barłógowski*

Miejska Biblioteka Publiczna  
w Kamińsku

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)  
**ZA ROK 2008**

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
<b>A</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>	<b>129,00</b>	<b>178,80</b>
	<b>od jednostek powiązanych</b>		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	129,00	178,80
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktówna własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>79 146,14</b>	<b>82 175,46</b>
I	Amortyzacja	4 078,00	1 518,00
II	Zużycie materiałów i energii	23 343,83	25 141,40
III	Usługi obce	2 037,38	2 400,66
IV	Podatki i opłaty		
V	Wynagrodzenia	36 924,37	39 665,19
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 471,02	9 518,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	3 291,54	3 931,22
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk / strata ze sprzedaży ( A - B )</b>	<b>-79 017,14</b>	<b>-81 996,66</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>74 687,55</b>	<b>84 113,66</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	72612,55	77 889,46
III	Inne przychody operacyjne	2 075,00	6 224,20
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>0,00</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
<b>F</b>	<b>Zysk / strata z działalności operacyjnej ( C + D - E )</b>	<b>-4 329,59</b>	<b>2 117,00</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,23</b>	<b>0,33</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	0,23	0,33
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>0,01</b>
I	Odsetki, w tym		0,01

	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
<b>I</b>	<b>Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>-4 329,36</b>	<b>2 117,32</b>
<b>J</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)</b>		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
<b>K</b>	<b>Zysk / strata brutto ( I+/-J )</b>	<b>-4 329,36</b>	<b>2 117,32</b>
<b>L</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>M</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>		
<b>N</b>	<b>Zysk / strata netto (K- L-M )</b>	<b>-4 329,36</b>	<b>2 117,32</b>

Data sporządzenia: 25.03.2009 r.

Sporządził

Zatwierdził

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Hamnieńsku  
*Jan Bartoszewski*

**INFORMACJA DODATKOWA**  
**(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)**  
**Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kamińsku**  
**za rok obrotowy 2008**

**I.**

1. Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej
  1. wartości niematerialne i prawne wycenione na dzień bilansowy i wykazane w bilansie po aktualizacji wyceny na sumę **nie dotyczy**
  2. środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie po aktualizacji wyceny na sumę 2.448 zł pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.
2. Zmiany metod księgowości i wyceny dokonane w roku obrotowym, wywierające istotny wpływ na sprawozdanie finansowe: **nie wystąpiły.**
3. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki: **nie wystąpiło.**
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:
  - dochód za 2008 r. 2.866,91 zł
5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat: **nie wystąpiły.**
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: **nie wystąpiły.**

**II.**

1. zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i oprawnych oraz finansowego majątku trwałego:

a) środki trwałe – wartość początkowa:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. inwestycji, aktualizacji inne	zmniejszenia wartości początkowej	stan na koniec roku obrotowego
Środki trwałe razem	12.800,-	3.400,00	-	16.200,-
Z tego:				
1) kotły i masz. energ.		3.400,00		3.400,-
2) urządzenia techniczne i masz. 12.800,-		-	-	12.800,-

b) umorzenia środków trwałych:

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych (środków trwałych)	dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń: - dotychczasowych - z tyt. aktualizacji wyceny - inwestycji	zmniejszenia umorzeń środków trwałych	stan na koniec roku obrotowego
	pozostałych			
Umorzenie środków trwałych razem	12.234,-	1.518,00		13.752,00
Z tego :				
1) kotły i masz. energ.		952,00		952,00

2) urządzenia techniczne i masz.	12.234,-	566,00	12.800,00
----------------------------------	----------	--------	-----------

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	wartość początkowa na początek roku obrotowego	zwiększenia z tyt. nowych inwestycji inne	zmniejszenia wartości niematerialnych i prawnych	stan na koniec roku obrotowego
wartości niematerialne i prawne razem	-	-	-	-
z tego I				
1) progr.komputerowe	-	-	-	-

d) umorzenia wartości niematerialnych i prawnych:

wyszczególnienie wg. pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenia na początek roku obrotowego	zwiększenia umorzeń	zmniejszenia umorzeń	stan na koniec roku obrotowego
umorzenie wartości niematerialnych i prawnych razem	-	-	-	-
z tego				
1) programy komputerowe	-	-	-	-

e) finansowy majątek trwały: **nie występuje**

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto : **nie występuje.**

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

a) na początek roku                      b) na koniec roku

a) najmu	-	-
b) dzierżawy	-	-
c) innych umów	-	-

4. Wartość zobowiązań wobec budżety państwa lub gminy z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli: **nie wystąpiło**

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego); **nie występuje**

6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych: **nie występuje**

7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy w kwocie: **nie dotyczy**

a) Propozycje pokrycia straty bilansowej z lat ubiegłych : **nie dotyczy**

8. Informacje o stanie rezerw : **nie dotyczy.**

9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

Zobowiązania krótkoterminowe	początek roku	koniec roku
- z tyt. dostaw i usług	68,00	0,00
- podatki, ubezpiec. społeczne	0,00	0,00
- z tyt. wynagrodzeń	0,00	0,00
- pozostałe	264,29	110,54
- fund. specjalne	-	0,00
razem zobowiązania	332,29	110,54

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów przysługujących okresów: **nie występuje.**

11. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: **nie występuje.**



12. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń): **nie występuje.**

**III.**

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa	sprzedaż na eksport
Razem przychody ze sprzedaży netto	178,80-	
Z tego:		
1) produktów	-	-
2) usług	178,80	-
3) towarów	-	-

2. Wysokość nie planowanych odpisów amortyzacyjnych: **nie wystąpiły.**
3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 35 ust.3 ustawy o rachunkowości : **nie wystąpiły.**
4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: **nie występuje.**
5. Ustalenie i rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie ustaleń	kwota zł.
1. Zysk	2.117,32
2. Koszty i straty nadzwyczajne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów z tego:	-
- straty nadzwyczajne	-
- odpisy na ZFŚS	-
3. Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	-
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych)	-
5. Pokrywane straty z lat ubiegłych	-
6. ulgi inwestycyjne	-
7. Pozostałe korekty	-
8. Podstawa opodatkowania	-
9. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązania	-
10Strata	

6. Informacja o kosztach (dotyczy jednostek sporządzających wariant porównawczy rachunku zysków i strat

Wyszczególnienie kosztów	koszty wg rodzajów za rok	
	2007	2008
Razem koszty	79.146,14	82.175,46
Z tego:		
1) zużycie materiałów i energii	23.343,83	25.141,40
2) Usługi obce	2.037,38	2.400,66
3) podatki i opłaty	-	-
4) wynagrodzenia	36.924,37	39.665,19
5) świadczenia na rzecz pracowników	9.471,02	9.518,99
6) amortyzacja	4.078,00	1.518,00
7) pozostałe koszty	3.291,54	3.931,22

7. Koszty wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby: chodzi o wytworzone własnymi siłami jednostki: **nie wystąpiły**
8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych:

Wyszczególnienie	razem	losowe	pozostałe
1) zyski nadzwyczajne	-	-	-
2) straty nadzwyczajne	-	-	-

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych : **nie wystąpił**

10. Przyszłe zobowiązania z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych: **nie występują.**

#### IV.

Struktura przepływu środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

Wyszczególnienie	stan na początek roku	stan na koniec roku
Środki pieniężne i krótkoterminowe papiery wartościowe – razem	393,53	418,91
1) środki pieniężne w kasie	0	0
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	393,53	418,91

#### V.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): **nie wystąpiły.**

2. Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

Wyszczególnienie wg. grup zawodowych	Za rok poprzedni		za rok obrotowy	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
zatrudnienie razem	2	2	2	2
z tego:				
kierownik biblioteki	1	1	1	1
bibliotekarz	1	1	1	1

3. Wynagrodzenia i nagrody wypłacone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**

4. Pożyczki udzielone członkom Zarządu i Rady Nadzorczej: **nie wystąpiły.**

5. Informacja o transakcjach z członkami Zarządu i Rady Nadzorczej, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z członkami organów statutowych spółki lub spółkami, w których członkowie tych organów są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami): **nie wystąpiły.**

6. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a nie objętymi skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym: **nie wystąpiły.**

Kamięnsk dnia 25.03.2009 r.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ  
w Kamiensku  
*Jan Stawiszewski*