

Miejska Biblioteka
Publiczna
Łędziny
NIP:6462508411
REGON:276710160

BILANS JEDNOSTEK

Z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień
31.12.2008

Urząd Miasta Łędziny
Wydział Finansowy

AKTYWA	Stan na	Stan na	PASywa	Stan na	Stan na
	31.12.2007	31.12.2008		31.12.2007	31.12.2008
0	1	2	0	1	2
A. Aktywa Trwałe	14 487,90	9 867,66	A. Fundusz Własny	13 066,10	9 622,58
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz założycielski	12 376,48	8 445,86
1. Koszt zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na fundusz założycielski		
2. Wartość firmy			III. Udziały, akcje własne		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Fundusz zakładu		
4. Zaliczka na wartości niematerialne i prawne			V. Fundusz rezerwowy z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 487,90	9 867,66	VI. Pozostałe fundusze rezerwowe		
1. Środki trwałe	14 487,90	9 867,66	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a. Grunty			VIII. Zysk (strata) netto	+689,62	+1 176,72
b. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		
c. Urządzenia techniczne i maszyny	8 347,86	4 921,50	B. Zobow. i rezerwy na zobowiązania	3 572,49	1 757,77
d. Środki transportu			I. Rezerwy na zobow.		
e. Inne środki trwałe	6 140,04	4 946,16	a. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			b. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe			- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			c. Pozostałe rezerwy		
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe			- krótkoterminowa		
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 tyt. emisji dłużnych papierów wartościow.		
- inne papiery wartościowe			c. Inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d. Inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 572,49	1 180,62
b. W pozostałych jednostkach			1. Wobec jednostek powiązanych		
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					

V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a. Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	2 388,06	782,25
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy	2 388,06	782,25
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa Obrotowe	2 150,69	1 512,69			
I. Zapasy					
1. Materiały			2. Wobec poz. jednostek		
2. Półprodukty i produkty w toku			a. Kredyty i pożyczki		
3. Produkty gotowe			b. Z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych		
4. Towary			c. Inne zobowiązania finansowe		
5. Zaliczki na dostawy			d. Z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności		
II. Należności krótkoterminowe	173,00	19,57	- do 12 miesięcy		
1. Należności od jednostek powiązanych			- pow. 12 miesięcy		
a. Z tyt. dostaw i usług	173,00	19,57	b. Inne		
- do 12 miesięcy			2. Należności od poz. jednostek		
- pow. 12 miesięcy			a. Z tyt. dostaw i usług		
b. Inne			- do 12 miesięcy		
2. Należności od poz. jednostek			- pow. 12 miesięcy		
a. Z tyt. dostaw i usług			e. Zaliczki otrzymane na dostawy		
- do 12 miesięcy			f. Zobow. Wekslowe		
- pow. 12 miesięcy			g. Z tyt. podatku, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		110,00
b. Z tyt. podatku, dotacji, ceł, ubez. społ. i zdrow. oraz innych świadczeń			h. Z tytułu wynagrodzeń		28,37
c. Inne			i. Inne	285,00	260,00
d. Doch. Na drodze sądowej			3. Fundusz specjalne	899,43	577,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 977,69	1 493,12	IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Krót. aktywa finansowe			1. Ujemna wartość firmy		
a. W jednostkach			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- udziały lub akcje			- długoterminowe		
- inne papiery wartościowe			- krótkoterminowe		
- udzielone pożyczki					
- inne krót. aktywa finansowe					
b. W pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krót. aktywa finansowe					
c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne					
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 977,69	1 493,12			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenie międzyokresowe kosztów					
Aktywa Razem	16 638,59	11 380,35	Pasywa Razem	16 638,59	11 380,35

Lędziny, dnia 30-03-2009r

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2008

A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 659,55
	I Przychody ze sprzedaży produktów/usług	8 659,55
	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wielkość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	
	III Przychody ze sprzedaży towarów i produktów	
	IV Koszt wytworzenia towarów i usług na własne potrzeby jednostki	
B	Koszty działalności operacyjnej	457 371,97
	I Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
	II Zużycie materiałów i energii	32 278,84
	III Usługi obce	52 933,26
	IV Podatki i opłaty	1 146,23
	V Wynagrodzenia	268 133,43
	VI Świadczenia na rzecz pracowników	48 353,34
	VII Amortyzacja	53 021,48
	VIII Pozostałe	1 505,39
C	Zysk/strata ze sprzedaży(A-B)	-448 712,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	441 000,00
	I Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	
	II Pozostałe przychody operacyjne	441 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	
	I Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	
	II Pozostałe koszty operacyjne	
F	Zysk/strata na działalności operacyjnej(C+D+E)	-7 712,42
G	Przychody finansowe	8 889,93
	I Dywidendy z tytułu udziałów	
	II Odsetki uzyskane	860,36
	III Pozostałe	8 029,57
H	Koszty finansowe	0,79
	I Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku Trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	
	II Odsetki do zapłacenia	
	III Pozostałe	0,79
I	Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej	+1 176,72
J	Zyski nadzwyczajne	
K	Straty nadzwyczajne	
L	Zysk/strata brutto(I+J-K)	+1 176,72
M	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0
	I Podatek dochodowy	0
	II Pozostałe obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0
N	Zysk/strata netto	+1 176,72

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejska Biblioteka Publiczna Łędziny ul. Łędzińska 86	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	ADRESAT: URZĄD MIASTA Łędziny WYDZIAŁ FINANSOWY
Numer identyfikacyjny REGON 276710160	sporządzono na dzień 31.12.2008r.	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	10 613,44	12 376,48
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	6 545,54	689,62
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 545,54	689,62
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3. Dotacje i środki na inwestycje		
1.4. Aktualizacja środków trwałych		
1.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6. Inne zwiększenia		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	4 782,50	4 620,24
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
2.5. Pokrycie amortyzacji	4 782,50	4 620,24
2.6. Aktualizacja środków trwałych		
2.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8. Inne zmniejszenia		
3. Wynik netto	689,62	1 176,72
a) zysk netto	689,62	1 176,72
2b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 376,48	8 445,86
III. Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	13 066,10	9 622,58

.....
(główny księgowy)

2008-03-27
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA MIEJSKIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W LĘDZINACH ZA 2008 ROK

I. Wprowadzenie

Miejska Biblioteka Publiczna z siedzibą w Lędzinach przy ul. Lędzińskiej 86, posiada 1 Filię mieszczącą się w Lędzinach przy ul. Hołdunowskiej 39 oraz Bibliotekę Centralną przy ul. Lędzińskiej 86. Przedmiotem działalności Biblioteki jest prowadzenie działalności kulturalnej w zakresie upowszechniania czytelnictwa.

Biblioteka została utworzona na podstawie Uchwały Rady Miasta Lędziny Nr CLXXXIX/01/01 z dnia 31-01-2001r.

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- Majątek trwały MBP jest wyceniany w wartości początkowej zgodnie z ustawą o rachunkowości, zakład stosuje liniową metodę naliczania amortyzacji przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości do 3 500,-zł umarzone są jednorazowo.

Brak zapasów.

Należności i zobowiązania wyceniono w kwotach wymagających zapłaty.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego:

- Nie dotyczy

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki:

- Instytucja powstała 01.04.2001 roku
Sprawozdanie sporządza po raz ósmy

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

- Zgodnie z ustawą o rachunkowości – zasada kontynuacji działania oraz zasada memoriału oraz współmierności.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat:
- Nie dotyczy
6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego:
- Nie dotyczy

II.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: przeceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji:

Tabela nr 1(zł)

<i>Lp</i>	<i>Nazwa środka trwałego</i>	<i>Wartość początkowa brutto</i>	<i>Zwiększenie z tytułu przeceny</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
1	Wartości niematerialne i prawne	1 098,00	-	-	1 098,00
2	Kserokopiarka	5 124,00	-	-	5 124,00
3	Kserokopiarka	8 527,80	-	-	8 527,80
3	Komputer – zestaw	1 255,16	-	-	1 255,16
4	Komputer – zestaw	754,96	-	-	754,96
5	Alarm	4 263,90	-	-	4 263,90
6	Zestaw komputerowy	9 341,66	-	-	9 341,66
7	Zestaw komputerowy	3 066,58	-	-	3 066,58
8	Zestaw komputerowy	10.000,00	-	-	10.000,00
8	<i>Razem Środki trwałe</i>	43 432,06	-	-	43 432,06
9*	Księgozbiór	279 822,12	48 401,24	328,42	327 894,94
10	Ogółem	323 254,18	48 401,24	328,42	371 327,00

*Zapis Księgozbiór -zmniejszenie na kwotę 328,42zł jest wynikiem selekcji księgozbioru zgodnie z protokołami.

*Obroty konta 420 są większe o kwotę 19,57 tytułem Fra korekta nr FH000166/08. Kwota 19,57zł stanowi należność i jest wykazana w bilansie w pozycji aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe .

*Obroty konta 440 są większe o kwotę 20,99zł, co jest wynikiem korekty zapisów noty memoriałowej rachunku pomocniczego.

Tabela nr 2(zł)

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>Stawka amortyzacji</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na koniec 2008</i>
1	Kserokopiarka	0,00	-	-	0,00
2	Komputer – zestaw	0,00		-	0,00
3	Komputer – zestaw	0,00	-	-	0,00
4	Alarm	35,53	-	-	35,53
5	Zestaw komputerowy	0,00	-	-	0,00
6	Kserokopiarka	99,49	-	-	99,49
7	Zestaw komputerowy	250,00	-	-	250,00
7	WNIP	1 098,00	-	-	1 098,00
6	Ogółem	1 483,02	-	-	1 483,02

Tabela nr 3 (zł)

Lp	Nazwa Środka trwałego	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stawka amortyzacji stan na koniec 2008
1	Kserokopiarka	5 124,00	-	-	5 124,00
2	Komputer – zestaw	1 255,16	-	-	1 255,16
3	Komputer – zestaw	754,96	-	-	754,96
4	Alarm	2 416,04	426,36	-	2 842,40
5	Zestaw komputerowy	9 341,66	-	-	9 341,66
6	Kserokopiarka	2 387,76	1 193,88	-	3 581,64
7	Zestaw komputerowy	3 500,00	3 000,00	-	6 500,00
8	Zestaw komputerowy	3 066,58	-	-	3 066,58
9	WNiP	1 098,00	-	-	1 098,00
10	Ogółem	28 944,16	4 620,24	-	33 564,40

Tabela Nr 4 (zł)

Lp	Nazwa Środka trwałego	KRŚT	Wartość brutto	Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2008	Wartość netto środka trwałego
1	Kserokopiarka	8	5 124,00	5 124,00	0
2	kserokopiarka	8	8 527,80	3 581,64	4 946,16
3	Komputer – zestaw	4	1 255,16	1 255,16	0
4	Komputer – zestaw	4	754,96	754,96	0
5	Alarm	6	4 263,90	2 842,40	1 421,50
6	Zestaw komputerowy	4	9 341,66	9 341,66	0
7	Zestaw komputerowy	4	3 066,58	3066,58	0
8	Zestaw komputerowy	4	10 000,00	6 500,00	3 500,00

9	Razem	X	42 334,06	32 466,40	9 867,66
10	WNIP-program komputerowy	0	1 098,00	1 098,00	-
11	Ogółem	X	43 432,06	33 564,40	9 867,66

2. Wartości gruntów użytkowanych w wieczyste

- Nie dotyczy

3. Wartość nie amortyzowanych (umorzonych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów:

- Nie dotyczy

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- Nie dotyczy

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

- Nie dotyczy

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystania oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych:

- Nie dotyczy

7. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

- Zwiększenie/zmniejszenie funduszu instytucji kultury albo pokrycie straty z przychodów.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, ze wskazaniem tych z nich, które korygują stan należności:

Tabela nr 5 (zł)

Lp	Wyszczególnienie	Kwota rezerwy	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na Dzień bilansowy
1	Rezerwa na nagrody jubileuszowe	4 045,58	-	3 690,00	355,58
2	Razem	4 045,58	-	3 690,00	355,58

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

a) do jednego roku

Zobowiązania

Tabela nr 6

<i>Lp</i>	<i>BO</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	<i>Uwagi</i>
1	2 388,06	112 091,90	113 697,71	782,25	1. Fra007964/FV/2008-151,70zł – AOM 2. Fra 007965/FV/2008 - 244,00zł- AOM 3. Fra nr WS/7950/08- 81,50zł – Ekorec 4. Fra nr WS/7921/08 – 3,50zł – Ekorec 5. Fra Vat nr 3256021- 301,55zł - GSG
2	285,00	340,00	365,00	260,00	Depozyty
3	0	26 982,00	26 872,00	110,00	Podatek dochodowy od os.fizycznych za m-c XII/08
4	0	200 974,16	200 945,79	28,37	Potrącenie PKZP za m-c XII/08
Razem	2 673,06	340 388,06	341 880,50	1 180,62	

*Saldo konta „202” wg „obrotówki” wynosi 762,68zł, i jest skorygowane o kwotę 19,57zł (należność z tytułu dostaw), a więc po inwentaryzacji zapisów konta „202” rzeczywista kota zobowiązań wynosi 782,25zł.

b) od 1 do 5 lat

- nie dotyczy
- c) ponad 5 lat
- nie dotyczy

10. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów:

- nie dotyczy

11. wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju):

- Nie dotyczy

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe:

- Nie dotyczy

III.

1. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów i produktów:

Tabela nr 7

Lp	Tytuł przychodu	Kwota
1	Dotacja - w tym: <ul style="list-style-type: none"> • Zadania bieżące – 432 000,00 • Dotacja MKi DN – 9 000,00 	441 000,00
2	Wpływy z tytułu kar	544,95
3	Wpływy z usług- koncert	5 100,00
4	Wpływy ze sprzedaży publikacji z okazji obchodów 60-lecia MBP	917,50
4	Wpływy z usług ksero	2 097,10
5	Pozostałe przychody – wynajem pomieszczeń	1 947,12
6	Pozostałe przychody – odsetki – darowizny, inne przychody	2 322,57
7	Pozostałe przychody – pokrycie amortyzacji	4 620,24
8	Ogółem	458 549,48

2. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych:

- Nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy:

- Nie dotyczy

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym:

- Nie dotyczy

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto:

- Nie dotyczy

6. Dane o kosztach:

Poniesione koszty rodzajowe oraz finansowe w 2008 roku

Tabela nr 8

<i>Lp</i>	<i>Dzi ał</i>	<i>Rozd ział</i>	<i>Nr Konta</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Koszty</i>
1	921	92116	410	Amortyzacja – zakup książek, dary książek	48 401,24
2	921	92116	410	Amortyzacja – środki trwałe	4 620,24
3	921	92116	420	Zużycie Materiałów	22 459,50
4	921	92116	420	Zużycie Energii	9 819,34
5	921	92116	430	Usługi Transportowe	76,86
6	921	92116	430	Usługi Pocztowe	769,89
7	921	92116	430	Usługi Telefoniczne	4 501,12
8	921	92116	430	Usługi Komunalne	411,09
9	921	92116	430	Usługi najmu	1 947,12

10	921	92116	430	Usługi konserwacyjno - remontowe	4 487,46
11	921	92116	430	Pozostałe koszty –(monitoring)	40 739,72
12	921	92116	440	Prowizje Bankowe	1 146,23
13	921	92116	450	Wynagrodzenia Osobowe	255 598,43
14	921	92116	460	Pozostałe wydatki osobowe	12 535,00
15	921	92116	460	Świadczenia Na Rzecz Pracowników – ZUS	35 577,47
16	921	92116	460	Świadczenia Na Rzecz Pracowników - FP	5 549,78
17	921	92116	460	Świadczenia Na Rzecz Pracowników BHP	941,78
18	921	92116	460	Świadczenia Na Rzecz Pracowników - Szkolenia	618,00
19	921	92116	460	Świadczenia na rzecz pracowników – ZFŚS	5 666,31
20	921	92116	470	Świadczenia Na Rzecz Pracowników- Podróże służbowe	623,39
21	921	92116	470	Pozostałe Koszty – Ubezpieczenie majątku MBP	882,00
22	921	92116		Razem koszty zespołu 4	457 371,97
23	921	92116	760	Koszty finansowe	0,79
24	921	92116	X	Ogółem	457 372,76

- Obroty konta „420” wynoszą 32.298,41zł natomiast kwota poniesionych kosztów wynosi 32.278,84zł. Różnica wynosi 19,57zł, kwota ta jest należnością tytułem Fra korygującej.
- Obroty konta „440” wynoszą 1.167,22zł, natomiast kwota poniesionych kosztów wynosi 1.146,23zł. Różnica wynosząca 20,99zł jest wynikiem korekty mylnego zapisu księgowego.
- Koszty finansowe – odsetki finansowe z tytułu nieterminowych zapłat na kwotę 0,74zł (wpłata własna do kasy na kwotę 0,74zł - co stanowi przychód finansowy), natomiast koszty finansowe na kwotę 0,05zł stanowią korektę naliczonych składek ZUS.

7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby:

- Nie dotyczy

8. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe

- Nie dotyczy

9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

- Nie dotyczy

10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego :

- Nie dotyczy

IV.

1. strukturę środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych:

- Nie dotyczy

V.

1. Wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności:

- Nie dotyczy

2. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych:

- 6, 25 etatów kalkulacyjnych – 7 osób- stan zatrudnienia na 31-12-2008 roku

Tabela nr 9

<i>Lp</i>	<i>Stanowisko</i>	<i>Wymiar zatrudnienia</i>	<i>Wykształcenie</i>
1	Dyrektor	1 etat	Wyższe
2	Gł. Księgowy	0,25 etatu	Wyższe
3	St. Bibliotekarz	1 etat	Wyższe
4	Bibliotekarz	1 etat	Średnie
5	Bibliotekarz	1 etat	Średnie
6	Mł. Bibliotekarz	1 etat	Wyższe
7	Sprzątaczk	1 etat	Zawodowe

3. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:
 - Nie dotyczy
4. Pożyczkach udzielonych członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych:
 - Nie dotyczy
5. Transakcjach z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub spółkami, w których są znacznymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami:
 - Nie dotyczy
6. Transakcjach ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:
 - Nie dotyczy

VI.

1. Nazwę i siedzibę jednostki dominującej sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe:
 - Nie dotyczy
2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów, wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie tych spółek za ostatni rok obrotowy:
 - Nie dotyczy
3. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo z jednostką :
 - Nie dotyczy

Inwentaryzacja Aktywów

A. Aktywa trwałe

- **Rzeczowe Aktywa Trwałe**

1. WNIP – grupa 0 stan na dzień 31-12-2008

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2008</i>	<i>Wartość netto środka trwałego</i>
1	WNIP – program komputerowy	1 098,00	1 098,00	0,00
7	Ogółem	1 098,00	1 098,00	0,00

2. Urządzenia techniczne i maszyny – grupa 3-6 stan na 31-12-2008

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2008</i>	<i>Wartość netto środka trwałego</i>
2	Komputer – zestaw	1 255,16	1 255,16	-
3	Komputer – zestaw	754,96	754,96	-
4	Alarm	4 263,90	2 842,40	1 421,50
5	Zestaw komputerowy	9 341,66	9 341,66	-
6	Zestaw komputerowy	3 066,58	3 066,58	-
7	Zestaw komputerowy	10 000,00	6 500,00	3 500,00
8	Ogółem	28 682,26	23 760,76	4 921,50

3. Pozostałe środki trwałe – grupa 8

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>Wartość brutto</i>	<i>Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2008</i>	<i>Wartość netto środka trwałego</i>
1	Kserokopiarka	5 124,00	5 124,00	
2	Kserokopiarka	8 527,80	3 581,64	4 946,16
3	Ogółem	13 651,80	8 705,64	4 946,16

4. Zestawienie zbiorcze

<i>Lp</i>	<i>Nazwa Środka trwałego</i>	<i>KRŚT</i>	<i>Wartość brutto środka trwałego</i>	<i>Odpisy amortyzacyjne na dzień 31-12-2008</i>	<i>Wartość netto środka trwałego na dzień 31-12-2008</i>
1	Kserokopiarka	8	5 124,00	5 124,00	0
2	kserokopiarka	8	8 527,80	3 581,64	4 946,16
3	Alarm	6	4 263,90	2 842,40	1 421,50
4	Komputer – zestaw	4	1 255,16	1 255,16	0
5	Komputer – zestaw	4	754,96	754,96	0
6	Zestaw komputerowy	4	9 341,66	9 341,66	0
7	Zestaw komputerowy	4	3 066,58	3 066,58	0
8	Zestaw komputerowy	4	10 000,00	6 500,00	3 500,00
9	Razem	X	42 334,06	32 466,40	9 867,66

A. Aktywa obrotowe

1. Należności krótkoterminowe

<i>Lp</i>	<i>Nr faktury</i>	<i>Dostawca</i>	<i>Kwota należna</i>
1	Fra Vat korekta nr FH000166/08	Biuromarket	19,57
4	Razem	X	19,57

2. Środki pieniężne

<i>Lp</i>	<i>Nr faktury</i>	<i>Dostawca</i>	<i>Kwota należna</i>
1	Raport kasowy Nr 31/12/2008	MBP	791,49
2	Wyciąg bankowy nr 144 z dnia 31-12-2008	PKO	124,48
3	Wyciąg bankowy nr 22 - ZFŚS	PKO	577,15
4	Razem	X	1 493,12

3. Zestawienie zbiorcze aktywów obrotowych

<i>Lp</i>	<i>Nr faktury</i>	<i>Dostawca</i>	<i>Kwota należna</i>
1	Raport kasowy Nr 31/12/2007	MBP	791,49
2	Wyciąg bankowy nr 144z dnia 31-12-2008	PKO	124,48
3	Wyciąg bankowy nr 22- ZFŚS	PKO	577,15
4	Fra Nr FH000166/08	Biuromarket	19,57
4	Razem	X	1 512,69

**Inwentaryzacja
Pasywów**

1. Kapitał własny

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Zwiększenie</i>	<i>Zmniejszenie</i>	<i>Stan na koniec roku</i>
1	BO	12 376,48	-	12 376,48
2	Zysk za 2008 rok	689,62	-	13 066,10
3	Amortyzacja za 2008 rok	-	4 620,24	8 445,86
5	Ogółem	13 066,10	4 620,24	8 445,86

Zobowiązania krótkoterminowe

2. Zobowiązania

<i>Lp</i>	<i>BO</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Zmniejszenia</i>	<i>Stan na koniec roku</i>	<i>Uwagi</i>
1	2 388,06	112 091,90	113 697,71	782,25	1. Fra007964/FV/2008-151,70zł – AOM 2. Fra 007965/FV/2008 -244,00zł 3. Fra nr WS/7950/08- 81,50zł – Ekorec 4. Fra nr WS/7921/08 – 3,50zł – Ekorec 5. Fra Vat nr 3256021- 301,55 - GSG
4	285,00	340,00	365,00	260,00	Depozyty
5	0	26 982,00	26 872,00	110,00	Podatek dochodowy od os.fizycznych za m-c XII/08
6	0	200 974,16	200 945,79	28,37	Potrącenie PKZP za m-c XII/08
Ogółem	2 673,06	340 388,06	341 880,50	1 180,62	

3. Zestawienie zbiorcze pasywów

<i>Lp</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Wierzyciel</i>	<i>Kwota</i>
1	Kapitał podstawowy	X	8 445,86
2	Zobowiązani krótkoterminowe	X	1 180,62
3	Fundusze specjalne-ZFŚS		577,15
3	Ogółem	X	10 203,63

Lędziny, dn. 31-03-2008 r.

Skarbnik Miasta Lędziny

Irena Gajer

Miejska Biblioteka Publiczna w Lędzinach informuje, że na dzień 31-12-2008 roku posiada zobowiązania z tytułu usług wobec innych jednostek podległych organizacyjnie Urzędowi Miasta Lędziny w kwocie 85,00zł słownie:piętnaścierzłotychoo/100) z czego:

1. EKOREC – Fra VAT nr WS/7950/08 – 81,50
2. EKOREC- Fra VAT nr WS/7921/08- 3,50zł

Jednocześnie informujemy, że Fra VAT nr WS/8958/08 na z dnia 31-12-2008 roku na kwotę 3,50zł została zaliczona w koszty roku 2009.