BIBLIOTEKA
PUBLICZNA MIASTA I GMINY
im. KAZIMIERY IŁŁAKOWICZÓWNY
ul.Sikorskiego 22, tel. 067/ 216-33-59
64-980 TRZCIANKA
REGON 570150850 NIP 763-11-32-878

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. K. Iłłakowiczówny

z siedzibą *64-980 Trzcianka, ul. Sikorskiego 22* dla której organem założycielskim jest *Urząd Miejski Trzcianki*

Przedmiotem działalności *biblioteki* wpisanej do rejestru *Instytucji Kultury Urzędu Miasta Trzcianki* pod numerem *01* jest:

Gromadzenie i upowszechnianie materiałów bibliotecznych, udostępnianie zbiorów i organizowanie czytelnictwa

Sprawozdanie finansowe za okres od *01.01.2010 do 31.12 2010* r. jest sprawozdaniem jednostkowym.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w nie zmniejszonym istotnie zakresie w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie jej kontynuowania (wymienić ewentualne zagrożenia jeżeli zaistniały takie okoliczności)

Zasady prowadzenia rachunkowości przyjęte i stosowane przez Instytucję w zakresie jakim ustawa pozostawia prawo wyboru (metody wyceny aktywów i pasywów):

Podstawa prawna: Art. 4 oraz art. 10 i art. 50 ustawy z dn. 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 76 poz. 694 z 2002 r.(tekst jednolity) z późn. zmianami) oraz postanowień rozdz. 3 ustawy z dn. 25.10.1991(Dz.U. 110 poz. 721 z 1997 z późn. zmianami) o organizowaniu i prowadzeniu działalności Kulturalnej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Patrycja Zborowska

Z-ca Dyrektora Biblioteki
mgr Mirosława Tomaszewska

BIBLIOTEKA
PUBLICZNA MIASTA I GMINY
im. KAZIMIERY IŁŁAKOWICZÓWNY
ul. Sikorskiego 22, tel. 067/ 216-33-59
64-980 TRZCIANKA
REGON 570150850 NIP 763-11-32-878

Pieczęć instytucji kultury

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.

Numer statystyczny REGON
570150850
Numer identyfikacji podatkowej NIP
763-11-32-878

	AKTYWA	Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku obrotowego		PASYWA	Stan na koniec poprzedniego roku	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
A.	AKTYWA TRWAŁE	125524,70	179422,04	A.	FUNDUSZE WŁASNE	132348,68	182353,00
I	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	1803,40	615,68	I	FUNDUSZ INSTYTUCJI KULTURY	166005,82	166685,44
1.	Inne wartości niematerialne i prawne	1803,40	615,68	1	Fundusz z aktualizacji wyceny		
2.				2	Fundusz nieodpłatnie otrzymanych aktywów		
3	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			3	Fundusz z łączenia instytucji		
II.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	123721,30	178806,36	4	Fundusz mienia wydzielonego przez organ		
1.	Środki trwałe	123721,30	178806,36	5	Fundusz z pozostałych tytułów		
	Grunty własne						
	Prawo wieczystego użytkowania - grunty	19049,40	17928,90	II	ZYSK/STRATA NETTO	-33657,14	15667,56
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	85891,56	118886,72				
	Urządzenia techniczne i maszyny	2116,06	1875,51				
	Środki transportu			III	FUNDUSZ ZAŁOGI		
	Inne środki trwałe	16664,28	40115,23				
2	Środki trwałe w budowie						
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe od jedn. pozostał.			B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ	1582,19	10940,63
IV	Inwestycje długoterminowe			I.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTER		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			1.	Rezerwa na świadczenia emerytalne		
1.	Inne rozliczenia międzyokresowe			2.	Pozostałe rezerwy		
B.	AKTYWA OBROTOWE	8406,17	13871,59	II.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTER		
I.	ZAPASY	730,02	830,02	III	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE		
1.	Materiały	730,02	830,02		Wobec jednostek nie powiązanych		
2.	Półprodukty, produkty w toku, produkty gotowe			1.	Kredyty i pożyczki		
3.	Towary			2.	Inne zobowiązania finansowe		
4.	Zaliczki na dostawy			3.	Inne		
II.	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	400,00	403,00	IV	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	1582,19	2067,42
	Od pozostałych jednostek	400,00	403,00		Wobec jednostek nie powiązanych-razem	35,80	200,22
1.	Z tytułu dostaw i usług o spłacie do 12 m-cy			1.	Kredyty o pożyczki		
2.	Z tytułu dostaw i usług o spłacie pow. 12 m-cy			2.	Zobowiązania finansowe		
3.	Z tyt. podatków, dotacji i, ceł, ubezpieczeń		3,00	3.	Zaliczki otrzymane na dostawy		
4.	Inne należności	400,00	400,00	4.	Z tytułu dostaw i usług- wymagalności do 12 mc	35,80	200,22
5.	Należności obchodzone na drodze sądowej			5.	Z tytułu dostaw i usług - powyżej 12 miesięcy		
III	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	7246,15	12578,57	6.	Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń		
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	7246,15	12578,57	7.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
	Aktywa finansowe w pozostałych jednostkach			6.	Inne		1078,92
	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7246,15	11111,37				
	Inne środki pieniężne		1467,20		Fundusze specjalne	1546,39	788,28
	Inne aktywa pieniężne			V.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		8873,21
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			1.	Inne rozliczenia długoterminowe		
IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	30,00	60,00	2.	Inne rozliczenia krótkoterminowe		8873,21
	AKTYWA RAZEM	133930,87	193293,63		PASYWA RAZEM	133930,87	193293,63

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Patrycja Zborowska
Sporządził prowadzący Księgi

Trzcianka, dnia...22-03-2011.....
Miejscowość i data

Z-ca Dyrektora Biblioteki
mgr Jarosława Tomaszewska
Dyrektor

BIBLIOTEKA
PUBLICZNA MIASTA I GMINY
im. KAZIMIERY IŁŁAKOWICZÓWNY
ul.Sikorskiego 22, tel. 067/ 216-33-59
64-980 TRZCIANKA

REGON 570150850

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

wariant porównawczy

		Dane za okres	
		Rok ubiegły 2009	Rok bieżący 2010
A	**Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi**	7921,00	4651,52
	I Przychody netto ze sprzedaży produktów	7921,00	4651,52
	II Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna		
	III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
	IV Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	**Koszty działalności operacyjnej**	1149133,22	1234105,61
	I Amortyzacja	32250,01	26063,60
	II Zużycie materiałów	155604,98	193746,59
	III Usługi obce	108506,82	179689,69
	IV Podatki i opłaty	6583,23	6583,23
	V Wynagrodzenia	687840,05	677931,57
	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	145485,83	136841,05
	VII Pozostałe koszty rodzajowe	12862,30	13249,88
	VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	**Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)**	-1141212,22	-1229454,09
D	**Pozostałe przychody operacyjne**	1107548,00	1245149,67
	I Zysk ze zbycia nie finansowanych aktywów trwałych		
	II Dotacje	1099806,00	1235600,61
	III Inne przychody operacyjne	7742,00	9549,06
E	**Pozostałe koszty operacyjne**		
	I Strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych		
	II Aktualizacja wartości aktywów nie finansowych		
	III Inne koszty operacyjne		
F	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	-33664,22	15695,58
G	**Przychody finansowe**	7,08	7,67
	I Dywidendy i udziały w zyskach		
	II Odsetki	7,08	7,67
	III Zysk ze zbycia inwestycji		
	IV Aktualizacja wartości inwestycji		
	V Inne		
H	**Koszty finansowe**		35,69
	I Odsetki		35,69
	II Strata ze zbycia inwestycji		
	III Aktualizacja wartości inwestycji		
	IV Inne		
I	**Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F + G - H)**	-33657,14	15667,56
J	**Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J. II)**		
	I Zyski nadzwyczajne		
	II Straty nadzwyczajne		
K	**Zysk (strata) brutto (I + J)**	-33657,14	15667,56
L	**Podatek dochodowy**		
M	**Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)**		
N	**Zysk (strata) netto (K- L -M)**	-33657,14	15667,56

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Patrycja Zbojowska

Z-ca Dyrektora Biblioteki
mgr Mirosława Tomaszewska

BIBLIOTEKA
PUBLICZNA MIASTA I GMINY
IM. WANDY IŁŁAKOWICZÓWNY
ul.Sikorskiego 22, tel. 067 [illegible]-59
64-[illegible] PRZECIAN
REGON 570150660 NIP 763-11-32-878

ZESTAWIENIE SALD KONT za rok ...2010.....

s.k.	NAZWA KONTA	SALDA NA POCZĄTKU ROKU		SALDA NA KONIEC OKR. SPRAW.	
		Wn	Ma	Wn	Ma
010-1	Środki trwałe-budynki	197520,62		235453,80	
010-2	Śr. trw. -urządz. tech. i masz.	5345,61		5345,61	
010-3	Śr. trw. - komputery	75282,81		107149,75	
010-4	Inne śr. trwałe..	7588,80		10031,50	
010-5	Grunty - użytk. wiczyste	22410,00		22410,00	
020-1	Wartości niemat. I pr	62993,97		63991,40	
021	Zb. biblioteczny i wypos.	632730,30		695826,32	
070-1	Umorzenie budynków		111629,06		116567,08
070-2	Umorz. urządz.tech. i masz		3229,55		3470,10
070-3	Umorz. Komputerów		59394,53		69110,81
070-4	Umorz. Innych śr trw.		6812,80		7955,21
070-5	Umorz. Grunty		3360,60		4481,10
071	Umorz. Zb.bibl. i wyp.		632730,30		695826,32
075-1	Umorz. Wart. Niem. I pr.		61190,57		63375,72
800	Fundusz jednostki		166005,82		166685,44
130	Rachunek bieżący	5957,68		9227,44	
132	Rachunek śr.f socjalnego	1146,39		1467,20	
133	Rachunek specjalny			898,07	
100	Kasa	142,08		985,86	
851	Fundusz św.socjalnych		1546,39		788,28
202	Rozrachunki z dost.		35,80		200,22
224	Rozrachunki z ZUS			3,00	
234	Inne rozrach. Z pracow.	400,00		400,00	
249	Pozostałe rozrachunki				1078,92
310	Materiały	730,02		830,02	
4xx	Koszty wg rodzajów	1149133,22		1234105,61	
640	Rozrach. Międzyokresowe	30,00		60,00	8873,21
740	Dotacje		1099806,00		1235600,61
741	Przychody ze sprzedaży		7921,00		4651,52
763	Pozostałe przychody oper.		7742,00		9549,06
751	Przychody finansowe		7,08		7,67
752	Koszty finansowe			35,69	
	razem:	2161411,50	2161411,50	2388221,27	2388221,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Patrycja Zbrowska

Z-ca Dyrektora Biblioteki
mgr Mirosława Tomaszewska

BIBLIOTEKA
PUBLICZNA MIASTA I GMINY
im. KAZIMIERY IŁŁAKOWICZÓWNY
ul.Sikorskiego 22, tel. 067/ 216-33-59
64-980 TRZCIANKA
REGON 570150850 NIP 763-11-32-878

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WYJAŚNIENIA DO BILANSU

1. **Stosowane metody wyceny: na dzień 31.12.2010 aktywa i pasywa wyceniono w instytucji jak niżej:**
   a. rzeczowe aktywa trwałe 178.806,36
   b. wartości niematerialne i prawne 615,68
   c. zapasy materiałów 830,02
   d. inwestycje rozpoczęte -
   e. należności i roszczenia
      należności 403,00
      zobowiązania 1.279,14
   f. rozliczenia międzyokresowe aktywne 60,00
   g. rozliczenia międzyokresowe pasywne 8873,21
   h. środki pieniężne
      kasa 985,86
      rachunek bieżący 9.227,44
      rachunek ZFŚS 1.467,20
      rachunek specjalny 898,07

   i. odpisy amortyzacyjne w 2010 r. dokonywane były zgodnie z Rozp. z 20.XI.1999 (Dz.U.Nr 95 poz. 1101) i wyniosły w 2010 r. 26.063,60 zł.
   j. przychody ze sprzedaży usług przyjęto do rachunku zysków i strat w wys. 4.651,52

2. **Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych:**

a) środki trwałe – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początku roku	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu		Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizuj+	Przychody	Przemieszcz	Przemieszcz	Rozchody	
Środki trwałe razem:							
z tego:							
budynki, lokale, obiekty	197.520,62		37.933,18			.....	235.453,80
urządzenia, maszyny	5.345,61		.....			.....	5.345,61
inne środki trwałe	82.871,61		41.030,33			6.720,69	117.181,25
środki trwałe w budowie	.....		.....			.....	.....
grunty użytk. wieczyste*	22.410,00		.....			.....	22.410,00

* Decyzją Burmistrza Trzcianki Biblioteka otrzymała prawo użytkowania wieczystego terenu zabudowanego, położonego w Trzciance przy ul. Sikorskiego 22. Dla tego obszaru w dniu 29 grudnia 2006 założono księgę wieczystą nr 17667.

b) umorzenia środków trwałych:

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto pocz. okresu	Wartość netto koniec roku
		Aktualiz	Amort/rok	Inne				
Umorzenie środków trwałych razem:								
z tego:								
budynki, lokale, obiekty	111629,06		4938,02			116567,08	85891,56	118886,72
urządzenia, maszyny	3229,55		240,55			3470,10	2116,06	1875,51
inne środki trwałe	66207,33		17579,38		6720,69	77066,02	16664,28	40115,23
grunty użytk. wieczyste	3360,60		1120,50			4481,10	19049,40	17928,90

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Stan na początku roku	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia z tytułu		Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizuj+	Przychody	Przemieszcz	Przemieszcz	Rozchody	
Wartości niematerialne i prawne – razem:	62993,97		997,43				63991,40
1) Licencje i oprogramowanie	62993,97		997,43				63991,40

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu			Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto pocz. okresu	Wartość netto koniec roku
		Aktualiz	Amort/rok	Inne				
Umorzenie wartości niematerialnych - razem	61190,57		2185,15			63375,72	1803,40	615,68
1.Licencje i oprogramowanie	61190,57		2185,15			63375,72	1803,40	615,68

3. **Zobowiązania na dzień 31.12.2010 r. wynoszą 1.279,14**
   - *a. rozrachunki z tytułu dostaw i usług* ***200,22***
     - wywóz śmieci 35,80
     - Mega Alarm 97,60
     - Instytut Książki 66,82
   - *b. Pozostałe rozrachunki* **1.078,92**
4. **Należności na dzień 31.12.2010 r. wynoszą 403,00**
   - *a. rozrachunki z pracownikami* ***400,00***
     - pożyczki mieszkaniowe 400,00
   - *b. rozrachunki z ZUS* ***3,00***
5. **Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wynoszą 60,00**
   (przedpłata na książki Wydawnictwa O. Kolbego)
6. **Rozliczenia międzyokresowe (pasywa) wynoszą 8.873,21**
7. **Zobowiązania warunkowe w instytucji nie występują.**
8. **Zbiory biblioteczne (ewidencja pozabilansowa)**
   - *a. stan na początku roku* ***526.563,64***
     - zwiększenia (+) 56.037,04
     - zmniejszenia (-) 9.664,62
   - *b. stan na koniec roku* ***572.936,06***

WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. **Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów (porównanie z rokiem ubiegłym):**

Lp.	Przychody	Rok ubiegły	Rok bieżący
1.	Z wynajmu, organizacji imprez i inne	7.921,00	4.651,52
2.	Dotacje	1.099.806,00	1.235.600,61
	- dotacja z UM	1.031.087,00	1.120.352,00
	- dotacja powiatowa	60.000,00	60.000,00
	- dotacje celowe	8.719,00	55.248,61
3.	Pozostałe przychody (usługi informacyjne, kserograficzne, legitymacje czytelnicze, upomnienia, darowizny, rozliczenia lat ubiegłych)	7.742,00	9.549,06
4.	Odsetki na r-ku bankowym	7,08	7,67

2. **Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego**
   - c. **wynik finansowy brutto (zysk) 15.667,56**
   - d. **koszty ogółem 1.234.141,30**
   - e. **przychody ogółem: 1.249.808,86**

3. **Przychody wolne od podatku na podstawie:**
   - *art. 17 ust. 1 pkt. 47 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych 1.235.600,61*
   - *art. 17 ust. 1 pkt. 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych 15.667,56*

4. **Koszty w układzie rodzajowym wykazano w Rachunku zysków i strat.**
5. **Koszty finansowe wynoszą 35,69.**
6. **Przychody finansowe wynoszą 7,67**
7. **Straty i zyski nadzwyczajne nie wystąpiły.**
8. **W 2010 roku wystąpił zysk z działalności gospodarczej w wysokości 15.667,56 , która po zatwierdzeniu sprawozdania zwiększy fundusz jednostki.**
9. **W BPMiG w roku 2010 sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych nie obowiązuje.**

INFORMACJA O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU

W roku 2010 r. przeciętne zatrudnienie w etatach w grupach zawodowych kształtowało się jak niżej:

a.	pracownicy merytoryczni	17,75
b.	pracownicy obsługi	3,25
	ogółem:	**21,00**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Patrycja Zborowska

Z-ca Dyrektora Biblioteki
mgr Mirosława Tomaszewska

POLTAX

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
763-11-32-878		

CIT-8

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

za rok podatkowy

4. Od (dzień - miesiąc - rok)	5. Do (dzień - miesiąc - rok)
01-01-2010	31-12-2010

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwana dalej "ustawą".

Składający: Podatnicy wymienieni w art.1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art.3 ust.1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art.3 ust.2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem:
- podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art.2 ust.1 ustawy,
- podatników zwolnionych od składania zeznania - art.27 ust.1 ustawy,
- podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art.21 i 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art.26 ust.1 ustawy.

Termin składania: Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art.27 ust.1 ustawy).

Miejsce składania: Urząd skarbowy [1].

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie: Urząd Skarbowy w Czarnkowie

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat): [ ] 1. złożenie zeznania [ ] 2. korekta zeznania [2]

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna: Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. K.Iłłakowiczówny w Trzciance

9. REGON: 570150850

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj	11. Województwo	12. Powiat	15. Nr domu	16. Nr lokalu
Polska	wielkopolskie	czarnkowsko-trzcianecki	22	

13. Gmina	14. Ulica	15. Nr domu	16. Nr lokalu
Trzcianka	Sikorskiego	22	

17. Miejscowość	18. Kod pocztowy	19. Poczta
Trzcianka	64-980	Trzcianka

B.3. DANE DODATKOWE

20. Podatnik korzysta ze zwolnienia lub utracił prawo do zwolnienia, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy, w roku podatkowym wykazanym w poz.4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat): [ ] 1. tak [ ] 2. utracił prawo do zwolnienia w związku z art.25 ust.14 ustawy [ ] 3. nie

21. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art.9a ust.1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat): [ ] 1. tak [ ] 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

22. CIT-ST	23. SSE-R	24. CIT-8/O
		1

25. CIT-D	26. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej

[1] Ilekroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.

[2] Zgodnie z art.81 Ordynacji podatkowej, podatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.

[3] Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy.

Pouczenie

*) Niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, ze zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz.59 - 81 i poz.83 - 90.

**) W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.95, 98, 99 i 100 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, ze zm.).

Objaśnienia

Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy lub w przypadku, o którym mowa w art.8 ust.1 ustawy, okres kolejnych dwunastu miesięcy, z uwzględnieniem art.8 ust.2, 2a, 3 i 6 ustawy.

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY

D.1. PRZYCHODY

		zł, gr
Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP Bez przychodów, o których mowa w art.2 ust.1, art.21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art.7 ust.3 ustawy.	27.	1 249 808,86
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP Przychody równorzędne do kategorii przychodów wymienionych w art.21 ust.1 ustawy oraz przychody z dywidend i inne przychody z udziałów w zyskach osób prawnych niemających siedziby na terytorium RP.	28.	
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – inne niż wymienione w poz.28	29.	
Razem przychody Suma kwot z poz.27, 28 i 29.	30.	1 249 808,86

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.27	31.	1 234 141,30
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.28	32.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.29	33.	
Razem koszty uzyskania przychodów Suma kwot z poz.31, 32 i 33.	34.	1 234 141,30

D.3. DOCHÓD / STRATA

Dochód (art.7 ust.2 ustawy) Od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.34. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	35.	15 667,56
Strata (art.7 ust.2 ustawy) Od kwoty z poz.34 należy odjąć kwotę z poz.30. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	36.	0,00
Strata w związku z postanowieniami art.7 ust.3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz.29, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	37.	
Dochód Jeżeli w poz.36 wpisano 0, do kwoty z poz.35 należy dodać kwotę z poz.37. Jeżeli kwota z poz.36 jest większa od 0, a kwota z poz.37 jest większa od kwoty z poz.36, od kwoty z poz.37 należy odjąć kwotę z poz.36. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	38.	15 667,56
Strata Jeżeli kwota z poz.36 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz.37, od kwoty z poz.36 należy odjąć kwotę z poz.37. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	39.	0,00

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY

E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA

		zł, gr
Razem dochody (przychody) wolne Należy wpisać kwotę z poz.20 załącznika CIT-8/O.	40.	1 251 268,17
Razem odliczenia od dochodu Należy wpisać kwotę z poz.49 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 pomniejszonej o kwotę z poz.40.	41.	
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych Należy wpisać kwotę z poz.52 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 pomniejszonej o sumę kwot z poz.40 i 41.	42.	
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia Suma kwot z poz.40, 41 i 42.	43.	1 251 268,17

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

		zł, gr
Podstawa opodatkowania Jeżeli kwota z poz.38 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.38 pomniejszoną o kwotę z poz.43. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	44.	0,00
Strata Od sumy kwot z poz.39 i 43 należy odjąć kwotę z poz.38. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	45.	1 235 600,61

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.44.

		zł, gr
Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii Należy wpisać kwotę z poz.53 załącznika CIT-8/O	46.	

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

		zł, gr
Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	47.	
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	48.	
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	49.	
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę Suma kwot z poz.47, 48 i 49.	50.	

E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3. I E.4.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz.44 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.44 pomniejszoną o kwotę z poz.46 i powiększoną o kwotę z poz.50. Jeżeli kwota z poz.44 równa się 0, a kwota z poz.45 jest mniejsza od kwoty z poz.50, od kwoty z poz.50 należy odjąć kwotę z poz.45. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	51.	zł *0*
Strata Od sumy kwot z poz.45 i 46 należy odjąć sumę kwot z poz.44 i 50. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	52.	zł, gr *0,00*

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F. nie wypełnia się poz.57 i 58. Poz.56 i 58 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art.19 ustawy		53.	%
Podatek należny według stawki z poz.53, obliczony od kwoty z poz.51		54.	zł, gr
Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz.64 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz.54.		55.	zł, gr
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz.4 i 5 Od kwoty z poz.54 należy odjąć kwotę z poz.55.		56.	zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy	57. Rok [3]	58.	zł

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH - ZGODNIE Z ART.25 UST.1 I 1a USTAWY *)

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części G. nie wypełnia się.

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Należna zaliczka	59. zł	60. zł	61. zł	62. zł	63. zł	64. zł
Miesiące	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**
Należna zaliczka	65. zł	66. zł	67. zł	68. zł	69. zł	70. zł
Miesiące	**13**	**14**	**15**	**16**	**17**	**18**
Należna zaliczka	71. zł	72. zł	73. zł	74. zł	75. zł	76. zł
Miesiące	**19**	**20**	**21**	**22**	**23**	**RAZEM**
Należna zaliczka	77. zł	78. zł	79. zł	80. zł	81. zł	82. zł

H. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK KWARTALNYCH - ZGODNIE Z ART.25 UST.1b I 1c USTAWY *)

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1 lub wypełniono część G., części H. nie wypełnia się.

Kwartały	1	2	3	4	5	6
Należna zaliczka	83. zł	84. zł	85. zł	86. zł	87. zł	88. zł
Kwartały	**7**	**8**				**RAZEM**
Należna zaliczka	89. zł	90. zł				91. zł

I. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części I. nie wypełnia się.

Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy Od sumy kwot z poz.56 i 58 należy odjąć kwotę z poz.82 lub 91. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	92.	zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz.82 lub 91 należy odjąć sumę kwot z poz.56 i 58. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	93.	zł

J. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz.20 zaznaczono kwadrat nr 1, części J. nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika	94.	zł
Kwota do zapłaty **) Od sumy kwot z poz.56 i 58 odjąć kwotę z poz.94. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	95.	
Nadpłata Od kwoty z poz.94 odjąć sumę kwot z poz.56 i 58. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	96.	

K. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 ustawy, w roku podatkowym na inne cele, niż określone w art.17 ust.1b ustawy, w tym dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z1995 r. Nr5, poz.25) - art.25 ust.4 ustawy	97.	zł
Podatek należny według stawki z poz.53, obliczony od kwoty z poz.97 **)	98.	
Kwota podatku naliczona zgodnie z art.39 ust.4 ustawy **) Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	99.	
Kwota odsetek naliczonych od dnia zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie składników majątku do dnia, w którym okres ich używania przekroczył rok, lub do dnia zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych - art.16e ust.1 pkt 4 i ust.2 ustawy **)	100.	

L. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczuplenie podatku.

101. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku *Patrycja Zborowska*	
102. Podpisy i pieczątki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do zarządzania jednostką Z-ca Dyrektora Biura Obsługi mgr Mirosława Tomaszewska	
103. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok) *24-03-2011*	104. Podpis, pieczątka i telefon osoby wymienionej w poz.101 GŁÓWNY KSIĘGOWY Patrycja Zborowska

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

105. Uwagi urzędu skarbowego	
106. Identyfikator przyjmującego formularz	107. Podpis przyjmującego formularz

POLTAX

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
763-11-32-878		

CIT-8/O

INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU I OD PODATKU ORAZ O DOCHODACH WOLNYCH I ZWOLNIONYCH OD PODATKU

za rok podatkowy

4. Od (dzień - miesiąc - rok)	5. Do (dzień - miesiąc - rok)
01.01.2010	31-12-2010

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy im. K. Iłłakowiczówny w Trzciance

7. REGON

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE LUB ZWOLNIONE OD PODATKU

		zł, gr
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy - przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art.17 ust.1 pkt 4a-4p, 4u, 5, 5a,21, 26, 37, 39, 40 i 42-46)		8.
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe		9. 15 667,56
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej		10.
Dochody wolne od podatku zgodnie z art.17 ust.1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.		11.
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz.8–11		12. 1 235 600,61
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art.40 ust.2 pkt 3 ustawy		13.
Dochody spółek zarządzających specjalnymi strefami ekonomicznymi, wolne od podatku na podstawie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz.U. Nr 123, poz.600, ze zm.)		14.
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy:	nie wystąpili o zmianę zezwoleń, zgodnie z art.6 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz.U. Nr 188, poz.1840, ze zm.)	15.
	korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art.5 ustawy wymienionej w poz.15)	16.
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art.20 ust.3 ustawy		17.
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	18. Tytuł (wymienić):	19.
Razem dochody wolne Suma kwot z poz. od 8 do 17 i 19. Kwotę należy wpisać w poz.40 CIT-8.		20. 1 251 268,17

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz.41) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz.20 CIT-8/O.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty zł, gr	Kwota straty odliczona w latach poprzednich zł, gr	Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym zł, gr	Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz.24, 28, 32, 36 i 40.
21.	22.	23.	24.	
25.	26.	27.	28.	
29.	30.	31.	32.	
33.	34.	35.	36.	
37.	38.	39.	40.	41. zł, gr

B.3. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.20 i 41 CIT-8/O.

		zł, gr
Odliczenia darowizn zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O.		42.
Odliczenia darowizn na cele kultu religijnego, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 7 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O.		43.
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw		44.
Ogółem odliczenia darowizn Suma kwot z poz.42, 43 i 44. Suma kwot z poz.42 i 43 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O - art.18 ust.1a ustawy.		45.
Odliczenia zgodnie z art.18 ust.1 pkt 6 ustawy W bankach - 20% kwoty kredytów (pożyczek) umorzonych w związku z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw, zakwalifikowanych do straconych kredytów (pożyczek) i zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.		46.
Inne odliczenia niż wymienione w poz.42-44 i 46	47. Tytuł (wymienić):	48.
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz.41, 45, 46 i 48. Kwotę tę należy wpisać w poz.41 CIT-8.		49.

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.20 i 49 CIT-8/O.

	zł, gr
Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art.39 ust.4 ustawy	50.
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie §10 rozporządzenia R.M. z dnia 24 stycznia 1995 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz.U. Nr 14, poz.63, ze zm.) w związku z art.6 ust.2 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 137, poz.639)	51.
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz.50 i 51. Kwotę tę należy wpisać w poz.42 CIT-2.	52.

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.44 CIT-8.

	zł, gr
Wydatki na nabycie nowej technologii Kwotę tę należy wpisać w poz.46 CIT-8.	53.

E. ZWOLNIENIA, ZANIECHANIA, OBNIŻKI I ODLICZENIA OD PODATKU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.54 CIT-8.

			zł, gr
Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy			54.
Inne odliczenia od podatku			55.
Zwolnienie na podstawie art.23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz.U. Nr 60, poz.253, ze zm.)	**56. Numer decyzji Ministra Finansów**		57.
	58. Data decyzji Ministra Finansów		
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	**59. Data rozporządzenia**		60.
	61. Tytuł rozporządzenia (wymienić):		
Obniżki z innych tytułów	**62. Tytuł (wymienić):**		63.
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku Suma kwot z poz.54, 55, 57, 60 i 63. Kwotę tę należy wpisać w poz.55 CIT-8.			64.

F. DANE INFORMACYJNE

F.1. DANE O DOCHODACH Z TYTUŁU DYWIDEND I INNYCH PRZYCHODACH Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH ORAZ O POBRANYM PRZEZ PŁATNIKA PODATKU (ART.22 USTAWY)

Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, w wysokości wykazanej w oświadczeniu CIT-5 lub deklaracji CIT-6AR, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art.17 ust.1 ustawy	65.	zł, gr
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy w związku z art.17 ust.1 pkt 20 ustawy	66.	zł, gr
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz.65 i 66, a podlegające opodatkowaniu	67.	zł, gr
Pobrany przez płatnika podatek od dochodów (przychodów) z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego" (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	68.	zł
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6A	69.	zł

F.2. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART.17 UST.1 USTAWY, PRZEZNACZONYCH A NIEWYDATKOWANYCH NA CELE STATUTOWE LUB INNE CELE OKREŚLONE W TYM PRZEPISIE

Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1995 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego - art.25 ust.4 ustawy	70.	zł, gr

F.3. DANE O WYPŁATACH DOKONANYCH ZAGRANICZNYM OSOBOM PRAWNYM NIEMAJĄCYM SIEDZIBY NA TERYTORIUM RP ORAZ O POBRANYM OD NICH PODATKU

Kwoty, o których mowa w art.21 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	71.	zł
Podatek potrącony od wypłat z poz.71 - art.26 ust.1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	72.	zł

BIBLIOTEKA
PUBLICZNA MIASTA I GMINY
im. KAZIMIERY IŁŁAKOWICZÓWNY
ul.Sikorskiego 22, tel. 067/ 216-33-59
64-980 TRZCIANKA
REGON 570150850 NIP 763-11-32-878

(nazwa i adres instytucji kultury)

Realizacja planu finansowego Instytucji Kultury na dzień 31.12.2010 r.

Symbol konta	KOSZTY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie (%)
401	Amortyzacja	24 000,00	26 000,00	26 063,60	100
402	Zużycie materiałów i energii	164 900,00	193 440,00	193 746,59	100
	Materiały bezp.zużycia	33 800,00	55 000,00	55 106,06	100
	Prenumerata czasopism	12 500,00	13 000,00	12 989,71	100
	Zakup książek	40 000,00	50 000,00	50 175,97	100
	Wystawy i konkursy	3 600,00	3 670,00	3 668,24	100
	Energia	65 000,00	62 500,00	62 562,75	100
	Wydano z magazynu (opał)	7 000,00	6 300,00	6 274,72	100
	Pomoce dydaktyczne	3 000,00	2 970,00	2 969,14	100
403	Usługi obce	169 550,00	177 910,00	179 689,69	101
	Opłaty bankowe	1 850,00	1 850,00	1 852,60	100
	Opłaty pocztowe	3 000,00	3 800,00	3 778,42	99
	Ochrona obiektu	1 200,00	1 230,00	1 232,20	100
	Usługi transportowe	1 500,00	1 430,00	1 423,80	100
	Usługi telekomunikacyjne	7 000,00	8 500,00	8 466,94	100
	Konserwacje i naprawy	4 000,00	4 100,00	4 138,24	101
	Remonty	130 000,00	130 000,00	131 673,18	101
	Pozostałe usługi	21 000,00	27 000,00	27 124,31	100
404	Podatki i opłaty	6 600,00	6 600,00	6 583,23	100
405	Wynagrodzenia	701 605,00	699 455,00	677 931,57	97
	Osobowy fundusz płac	683 605,00	683 605,00	662 111,37	97
	Bezosobowy fundusz płac	18 000,00	15 850,00	15 820,20	100
406	Ubezpieczenia społeczne i i nne świadczenia	143 600,00	145 130,00	136 841,05	94
	ubezpieczenia społeczne	115 100,00	115 100,00	106 744,04	93
	ZFŚS	24 000,00	23 500,00	23 576,40	100
	Koszty BHP	500,00	130,00	132,21	102
	Szkolenia pracowników	3 000,00	5 100,00	5 085,00	100
	Ubezpieczenia pracowników				
	Usługi medyczne	-	200,00	200,00	100
	Pozostałe koszty	1 000,00	1 100,00	1 103,40	100
409	Pozostałe koszty rodzajowe	11 500,00	13 300,00	13 249,88	100
	Podróże służbowe	7 000,00	8 500,00	8 463,28	100
	Pozostałe koszty	4 500,00	4 800,00	4 786,60	100
752	Koszty finansowe			35,69	
764	Pozostałe koszty				
	operacyjne				
771	Straty nadzwyczajne				
	OGÓŁEM KOSZTY	1 221 755,00	1 261 835,00	1 234 141,30	98

Symbol konta	PRZYCHODY	Plan (zł)	Plan po zmianach (zł)	Wykonanie (zł)	Wykonanie (%)
740	Dotacje	1 183 054,70	1 235 652,00	1 235 600,61	100
	Urząd Miejski	1 120 352,00	1 120 352,00	1 120 352,00	100
	powiat	60 000,00	60 000,00	60 000,00	100
	celowe	2 702,70	55 300,00	55 248,61	100
	Przychody ze sprzedaży	4 350,00	4 650,00	4 651,52	100
	wynajem pomieszczeń	4 000,00	4 300,00	4 301,52	100
	pozostała sprzedaż	350,00	350,00	350,00	100
763	Pozostałe przychody operacyjne	10 326,77	9 541,77	9 549,06	100
	Usługi informacyjne	3 000,00	1 920,00	1 915,00	100
	Legitymacje biblioteczne	600,00	750,00	764,00	102
	usługi ksero	2 000,00	1 600,00	1 580,00	99
	Upomnienia	1 500,00	1 750,00	1 768,00	101
	nagrywanie płyt CD	100,00	-	-	0
	darowizny	3 066,77	3 066,77	3 066,77	100
	zagubione książki	60,00	235,00	235,00	100
	pozostałe przychody	-	220,00	220,29	100
751	Przychody finansowe			7,67	
770	Zyski nadzwyczajne				
	OGÓŁEM PRZYCHODY	1 197 731,47	1 249 843,77	1 249 808,86	100
	Wynik finansowy	- 24 023,53	- 11 991,23	15 667,56	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Patrycja Zborowska
Patrycja Zborowska
.....
(główny księgowy)

2011-02-28
(rok, miesiąc, dzień)

Z-ca Dyrektora Biblioteki
mgr Mirosława Tomaszewska
mgr Mirosława Tomaszewska
.....
(kierownik instytucji kultury)

BIBLIOTEKA
PUBLICZNA MIASTA I GMINY
im. KAZIMIERY IŁŁAKOWICZÓWNEJ
ul.Sikorskiego 22, tel. 067/ 216-33-59
64-980 TRZCIANKA
REGON 570150850 NIP 763-11-32-878

Część opisowa do realizacji planu finansowego

Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Trzciance

za 2010 roku.

Podstawą gospodarki finansowej instytucji kultury jest plan działalności instytucji. Plan działalności instytucji kultury, zgodnie z wymogiem art. 27 ust.4 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu działalności kulturalnej (Dz. U z 2001 r., Nr 13, poz. 123 z późn.zm.) składa się z następujących elementów składowych:

1. *Plan przychodów*
2. *Plan kosztów*
3. *Plan usług*
4. *Plan remontów i konserwacji środków trwałych*

1. Plan przychodów

1.1 Podstawowym źródłem przychodów BPMiG jest dotacja organizatora w wysokości ***1.120.352,00 zł*** .

Na dzień 31.12.2010 r. dotacja została przekazana w całości.

1.2 Dotacja wynikająca z porozumienia zawartego w dniu 1 września 2000 roku w sprawie powierzenia BPMiG w Trzciance realizacji zadań powiatowej biblioteki publicznej dla Powiatu Czarnkowsko-Trzcianeckiego, biblioteka na rok 2010 zaplanowała dotację w wysokości ***60.000,00***. Na koniec 2010 roku przekazana została w 100 %.

1.3 Dotacja ze Starostwa Powiatu Czarnkowsko-trzcianeckiego otrzymano **1.000,00 zł** na „Powiatowy konkurs poetycki im. Andrzeja Sulimy-Suryna – II edycja"

1.4 Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu operacyjnego Wydarzenia Artystyczne na zadania „Czas na poezję – debata o miejscu poezji w literaturze współczesnej w kwocie ***2.702,70 zł.***

1.5 Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu Infrastruktura Bibliotek otrzymano **44.933,18** na „Modernizację budynku i zakup wyposażenia do Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Trzciance i Filii"

Dotacja była przeznaczona na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w kwocie 37.933,18 i na wydatki bieżące 7000,00.

W ramach wydatków inwestycyjnych zostały wymienione okna w budynku biblioteki w Trzciance.

Pozostała część dotacji została przeznaczona na zakup wyposażenie do biblioteki i do wszystkich filii bibliotecznych. Z dotacji został urządzony kącik zabaw dla dzieci w Oddziale dla Dzieci i Młodzieży, zostały zakupione krzesła obrotowe i biurka dla użytkowników komputerów otrzymanych z Programu Rozwoju Bibliotek.

1.6 Dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego z programu „Zakup nowości wydawniczych w ramach programu Biblioteki Narodowej" **4.599,00 zł.**

1.7 Dotacja z Fundacji Orange, na dostęp do szerokopasmowy Internetu dla biblioteki głównej i filii bibliotecznych w kwocie **2013,73 zł**.

1.8 Przychody własne zaplanowano w wysokości ***14.208,25*** zł. Pochodzące z następujących źródeł:

- wynajem pomieszczeń	- 4.301,52 , co stanowi	100%	wykonania planu
- pozostała sprzedaż	- 350,00, co stanowi	100%	wykonania planu
- usługi informacyjne	- 1.915,00 , co stanowi	100%	wykonania planu -
upomnienia	- 1.768,00 , co stanowi	101%	wykonania planu
- legitymacje czytelnicze	- 764,00 , co stanowi	102%	wykonania planu
- usługi kserograficzne	- 1.580,00 , co stanowi	99%	wykonania planu
- zagubione książki	- 235,00, co stanowi	100%	wykonania planu
- darowizny	- 3.066,77, co stanowi	100%	wykonania planu
- pozostałe przychody	- 220,29, co stanowi	100%	wykonania planu
- odsetki	- 7,67		

na koniec 2010 roku przychody zostały zrealizowane w 100%.

Zaplanowane przychody własne zostały wykonane na koniec 2010 roku w 100%.

Na koniec okresu sprawozdawczego przychody BPMiG wyniosły **1.249.808,86** zł, co stanowi 100% zaplanowanych przychodów na rok 2010.

2. Plan kosztów

2.1. Amortyzacja

Amortyzacja została zaplanowana na kwotę ***26.000,00*** zł, na koniec 2010 roku została wykonana w 100 % tj. w kwocie **26.063,60** zł.

Biblioteka w ramach Programu Rozwoju Bibliotek, otrzymała bezpłatnie środki trwałe -sprzęt komputerowy i oprogramowanie dla biblioteki głównej oraz dla wszystkich filii na kwotę 34.336,76. Kwota ta zwiększyła zgodnie z ustawą z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej art. 29 pkt.2 fundusz jednostki. Biblioteka otrzymała również wyposażenie na łączną kwotę 3.066,77.

W ramach otrzymanego sprzętu biblioteka otrzymała: laptopa, projektor multimedialny, komputery z oprogramowaniem, drukarkę laserową kolorową, drukarkę o formacie A3, urządzenia wielofunkcyjne oraz aparaty cyfrowe.

2.2. Materiały bezpośredniego zużycia i energia

Materiały bezpośredniego zużycia zaplanowano na kwotę ***77.970,00*** zł, i zostały zrealizowane w kwocie **78.038,73** na koniec 2010 roku co stanowi 100 % zaplanowanej kwoty. Koszty przedstawiały się następująco:

- prenumerata prasy 12.989,71
- zakup wyposażenia 18.067,16
- opał do filii w Białej 6.274,72
- materiały do organizowanych imprez czytelniczych 10.148,00
- nagrody, konkursy, wystawy 3.668,24
- materiały na Akcje Zima i Lato 2.981,54
- środki czystości 3.979,64
- programy antywirusowe 1.696,20
- otrzymany wyposażenie i materiały z Programu Rozwoju Bibliotek 3.066,77
- pozostałe (materiały biurowe i eksploatacyjne do urządzeń technicznych , obchody Dni Trzcianki, akcydensy biblioteczne, materiały wykończeniowe do Sali Bajek: zawieszenia do antyram, zasłony itp. 15.166,75

Zakup książek i pomocy dydaktycznych zaplanowano na *52.970,00* zł, a na dzień 31.12.2010 zostały wykonane w kwocie **53.145,11** zł.

Zużycie energii zaplanowano na łączną kwotę ***62.500,00*** zł, i na koniec 31.12.2010 roku zostały zrealizowane w wysokości **62.562,75** zł, co stanowi 100% planu. Koszty energi przedstawiały się następująco:

- energia elektryczna - 21.836,14
- energia cieplna - 39.146,57
- woda - 1.580,04

Materiały bezpośredniego zużycia i energia na koniec 2010 zostały wykonane w kwocie **193.746,59** tj. 100% zaplanowanych kosztów.

2.3. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Wynagrodzenia osobowe zaplanowano w wysokości ***683.605,00,00*** zł , oraz przypadające od nich składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie ***115.100,00*** zł płacone przez pracodawcę, co łącznie przekłada się na wydatki płacowe w kwocie **798.705,00** zł.

Koszty wynagrodzeń na rok 2010 przedstawiają się następująco:

- wynagrodzenia osobowe w wysokości ***662.111,37*** zł w tym:

* wynagrodzenia osobowe 636.255,75
* premie powiatowe 25.855,62

- wynagrodzenia bezosobowe (spotkania autorskie, promocje autorów książek, umowy o dzieło, umowy zlecenia) zaplanowano na kwotę *16.000,00* zł, i na koniec 2010 r wykonano je w kwocie **15.820,20**

Składki na ubezpieczenia społeczne zostały zrealizowane w wysokości **106.744,04** zł, co stanowi 93% planu.

Wynagrodzenia osobowe na dzień 31.12.2010 wykonano w 97 %, wynagrodzenia bezosobowe wykonano w 99%.

2.4. Świadczenia na rzecz pracowników

W roku 2010 zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych kwotę ***23.500,00*** zł i została ona wykonana na koniec 2010 roku zrealizowana w kwocie **23.576,40** zł., co stanowi 100% planu.

Na pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia, seminaria, usługi medyczne, ryczałt samochodowy, koszty BHP) zaplanowano na 2010 rok kwotę ***6.530,00*** zł, a na koniec 2010 roku wydatkowano kwotę **6.520,61** zł co stanowi 100% planu.

2.5. Podróże służbowe pracowników BPMiG

Na podróże służbowe zaplanowano kwotę ***8.500,00*** zł i na dzień 31.12.2010 r. została zrealizowana kwota **8.463,28** zł, co stanowi 100% planu.

2.6. Ubezpieczenia majątkowe i składki

Ubezpieczenia majątkowe budynków biblioteki w Trzciance i Białej oraz sprzętu zaplanowano na kwotę ***3.400,00*** zł i wykonano ją w 99% tj. w kwocie **3.369,00** zł

Zaplanowano kwotę ***250,00*** zł na opłacenie składki członkowskiej w Polskim Związku Bibliotek, którą na dzień 31.12.2010 zrealizowano w 100%. Na pozostałe koszty zaplanowano kwotę **1.150,00** zł i wykonano ją w kwocie **1.167,60**zł.

2.7. Podatki i opłaty

Podatek od nieruchomości za budynki w Trzciance i Białej oraz opłatę za użytkowanie wieczyste gruntów na rok 2010 zaplanowano na kwotę w wysokości ***6.600,00*** i na koniec II półrocza 2010 roku wykonano ją w 100% tj. **6.583,23** zł.

3. Plan usług

Na usługi w 2010 r. wydatkowano następujące kwoty:

- usługi pocztowe	3.778,42
- usługi telekomunikacyjne i internetowe	8.466,94
- usługi bankowe	1.852,60
- usługi transportowe	1.423,80
- ochrona obiektu	1.232,20
- odśnieżanie	5.000,00
- polisy serwisowe do użytkowanych programów	5.271,92
- przedstawienia, koncert, spotkania	6.308,00
- pozostałe usługi (drobne naprawy, wywóz śmieci, usługi kominiarskie, spektakle teatralne, eksploatacja węzła cieplnego, usługi drukarskie, itp.)	10.544,39

Razem na usługi zaplanowano kwotę ***43.810,00*** zł i na koniec 2010 roku wykonano ją w 100% co stanowi kwotę **43.878,27** zł

4. Plan remontów i konserwacji środków trwałych

Biblioteka na 2010 rok zaplanowała kwotę ***130.000,00*** zł na następujące remonty:

Na dzień 31.12.2010 w zakresie planowanych remontów zostało wykonane: remont korytarza (holu) przy Sali Bajek, wymiana oświetlenia, remont toalet, remont pomieszczeń biblioteki, instalacji c.o., remont Oddziału dla Dzieci i Młodzieży, wymiana drzwi zewnętrznych na kwotę ***131.673,18*** co stanowi 101 % planu.

Biblioteka wymieniła także okna w całym budynku w kwocie 37.933,18. Wymiana okien została zaliczona do wydatków inwestycyjnych. Wymiana okien została zrealizowana z dotacji omówionej w pkt 1.5 niniejszego sprawozdania.

Na konserwację środków trwałych zaplanowano na rok 2010 kwotę ***4.100,00*** zł, na koniec 2010 roku wydatkowano kwotę **4.138,24** zł co stanowi 101 % zaplanowanej kwoty.

Znaczną część wydatków na konserwację i naprawy wydano w zawiązku z awarią na obwodach oświetleniowych w filii bibliotecznej w Nowej Wsi. Wykonano tam również nową instalację gniazdową, która umożliwiła korzystanie z komputerów.

5. Wynik finansowy

Na koniec 2010 roku BPMiG osiągnęła zysk w wysokości **15.667,56** zł.

6. Zobowiązania i należności

W BPMiG na koniec 2010 r. zobowiązania i należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązanie niewymagalne w wysokości **1.279,14** zł kształtują się następująco:

- rozrachunki z dostawcami 200,22
- pozostałe rozrachunki 1.078,92

Należności niewymagalne w wysokości 403,00 zł kształtują się następująco:

- rozrachunki z pracownikami 400,00
- rozrachunki z ZUS 3,00

7. Rozliczenia międzyokresowe

Na koniec okresu sprawozdawczego w BPMiG wystąpiły rozliczenia międzyokresowe w wysokości:

- z tytuły przedpłat na prenumeratę wydawnictwa O. Kolberga - **60,00**
- z tytułu rozliczenia Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych – **1.078,92**
- z tytułu faktur wystawionych w 2011 roku, a koszty 2010 – **9.952,13**

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Paulina Zborowska

Z-ca Dyrektora Biblioteki
mgr Mirosława Tomaszewska