

Projekt

z dnia 10 czerwca 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 2020 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Miejskiej i Gminnej Publicznej Biblioteki
w Kluczborku**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz 713) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwała, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Miejskiej i Gminnej Publicznej Biblioteki w Kluczborku za **2019 r.** na które składa się bilans, rachunek zysków i strat oraz informacja dodatkowa. Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kluczborka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Janusz Kędzia

wpl.
dnia 04.03.2020

Nr rej. BILANS jednostki budżetowej
lub samorządowego
zakładu budżetowego

Adresat:

Burmistrz Miasta Kluczborka
ul. Katowicka 1
46-200 Kluczbork

Wysłać bez pisma przewodniego

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Miejska i Gminna Biblioteka
Publiczna
ul. Miarki 2
46-200 Kluczbork

Numer identyfikacyjny REGON

001260996

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.



00118DC80A7D4974

| Aktywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | Pasywa | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| A. Aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | A. Fundusze | -11 936,00 | 907,04 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | I. Fundusz jednostki | -1 775,23 | -11 936,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | II. Wynik finansowy netto (+,-) | -10 160,77 | 12 843,04 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 1. Zysk netto (+) | 0,00 | 12 843,04 |
| 1.1. Grunty | 0,00 | 0,00 | 2. Strata netto (-) | 10 160,77 | 0,00 |
| 1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 1.3. Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | B. Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. Środki transportu | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1.5. Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | C. Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 20 399,54 | 7 574,95 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | I. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania krótkoterminowe | 20 399,54 | 7 574,95 |
| IV. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 6 448,30 | 738,28 |
| 1. Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | 2. Zobowiązania wobec budżetów | 2 569,00 | 0,00 |
| 2. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 4 486,45 | 0,00 |
| 3. Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | 5. Pozostałe zobowiązania | 6 895,79 | 6 836,67 |
| B. Aktywa obrotowe | 8 463,54 | 8 481,99 | 6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 | 7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | 0,00 | 0,00 | 8. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 8.2. Inne fundusze | 0,00 | 0,00 |
| 4. Towary | 0,00 | 0,00 | III. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| II. Należności krótkoterminowe | 7 348,49 | 6 848,04 | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Należności z tytułu dostaw i usług | 452,70 | 11,37 | | | |
| 2. Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| 3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Pozostałe należności | 6 895,79 | 6 836,67 | | | |

| | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| 5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| III. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 115,05 | 620,74 | | | |
| 1. Środki pieniężne w kasie | 240,31 | 504,84 | | | |
| 2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 874,74 | 115,90 | | | |
| 3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| 4. Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 5. Akcje lub udziały | 0,00 | 0,00 | | | |
| 6. Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| 7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 1 013,21 | | | |
| Suma aktywów | 8 463,54 | 8 481,99 | Suma pasywów | 8 463,54 | 8 481,99 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
R. P.
 Regina Puchynińska


2020-02-28

DYREKTOR
 M. i G. Biblioteki Publicznej
 w Kluczborku
Puchynińska
 mgr Krystyna Puchynińska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna ul. Miarki 2 46-200 Kluczbork | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) | Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 001260996 | |  CAB4F931EE4F8518 |
| sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | | |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 814 937,20 | 843 495,10 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 12 741,20 | 14 089,10 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 802 196,00 | 829 406,00 |
| VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 845 350,70 | 851 044,18 |
| I. Amortyzacja | 53 567,46 | 71 560,06 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 62 693,05 | 76 597,21 |
| III. Usługi obce | 61 976,37 | 80 125,66 |
| IV. Podatki i opłaty | 10 537,00 | 9 729,00 |
| V. Wynagrodzenia | 543 672,45 | 505 582,29 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 111 027,62 | 105 707,52 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 876,75 | 1 742,44 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 0,00 | 0,00 |
| X. Pozostałe obciążenia | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B) | -30 413,50 | -7 549,08 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 20 252,72 | 20 392,10 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 20 252,72 | 20 392,10 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek samorządowych gromadzonych na wydzielonym rachunku | 0,00 | 0,00 |
| II. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 0,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -10 160,78 | 12 843,02 |
| G. Przychody finansowe | 0,01 | 0,02 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki | 0,01 | 0,02 |
| III. Inne | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-------------------|------------------|
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I. Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| II. Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -10 160,77 | 12 843,04 |
| J. Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | -10 160,77 | 12 843,04 |

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Przybyñowska

2020-02-28


DYREKTOR
 M. i G. Biblioteki Publicznej
 w Kluczborku

 mgr Krystyna Puchalska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna ul. Miarki 2 46-200 Kluczbork | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork Wysłać bez pisma przewodniego |
| Numer identyfikacyjny REGON 001260996 | |  0195C8CCE1673622 |

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Wstęp

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w Kluczborku rozpoczęła samodzielną działalność z dniem 01.01.2001r. na zasadach określonych w ustawie z dnia 25.10.1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej. Ponadto działa na podstawie ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach, oraz ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym.

podstawowy przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności biblioteki jest gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i ochrona materiałów bibliotecznych, wypożyczanie i udostępnianie zbiorów, prowadzenie działalności informacyjnej, bibliograficznej i edukacyjnej.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując koszty rzeczywiste poniesione w momencie nabycia lub wytworzenia. Przy ustalaniu wyniku finansowego uwzględnia się w szczególności: zmniejszenie wartości użytkowej składników majątkowych (w tym odpisy amortyzacyjne), pozostałe przychody operacyjne, pozostałe koszty operacyjne. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

inne informacje

Fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku został w 2019 roku zmniejszony o stratę netto za 2018 rok w wysokości 10.160,77 zł. Proponuje się aby zysk netto za rok 2019 w wysokości 12.843,04 zwiększył w roku następnym fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Prądnikowska


2020-02-28

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku
mgr Krystyna Pychyńska

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

| | | | |
|--|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna ul. Miarki 2 46-200 Kluczbork | | Arkusz wyłączeń | Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork |
| Numer identyfikacyjny REGON 001260996 | | | Wysłać bez pisma przewodniego  15D0618E4E48D646 |
| | | sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r. | |

| Lp. | Jednostka organizacyjna | Należności wg pozycji bilansowych | Należności długoterminowe (A.III) | Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1) | Należności od budżetów (B.II.2) | Pozostałe należności (B.II.4) | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5) |
|-----|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|---------------------------------|-------------------------------|--|
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Lp. | Jednostka organizacyjna | Zobowiązania wg pozycji bilansowych | Zobowiązania długoterminowe (D.I) | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1) | Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2) | Pozostałe zobowiązania (D.II.5) | Sumy obce (D.II.6) | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7) |
|-----|--|-------------------------------------|-----------------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------|--|
| 1 | Wodociągi i Kanalizacja "Hydrokom" Sp z o.o. | 96,92 | 0,00 | 96,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Razem | 96,92 | 0,00 | 96,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

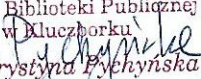
GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Praczyńska

Główny księgowy

2020-02-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 M. i G. Biblioteki Publicznej
 w Kluczborku

 mgr Krystyna Pychyńska

Kierownik jednostki