

**UCHWAŁA NR XX/335/20
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 17 czerwca 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.

Wiceprzewodniczący Rady
Miejskiej w Kluczborku

Piotr Sitnik

wpl.
dnia 04.03.2020

Nr rej. BILANS jednostki budżetowej
lub samorządowego
zakładu budżetowego

Podpis

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 Pichynska


2020-02-28

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

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

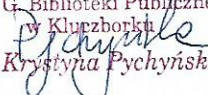
Fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku został w 2019 roku zmniejszony o stratę netto za 2018 rok w wysokości 10.160,77 zł. Proponuje się aby zysk netto za rok 2019 w wysokości 12.843,04 zwiększył w roku następnym fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej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

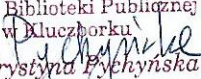
GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Praczyńska

Główny księgowy

2020-02-28

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
 M. i G. Biblioteki Publicznej
 w Kluczborku

 mgr Krystyna Pychyńska

Kierownik jednostki

Strona: 1 z 1