

Projekt

z dnia 18 marca 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 2021 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej
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 z późn.zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwala, co następuje :

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku za 2020 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



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna ul. Miarki 2 46-200 Kluczbork		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat: Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork	
Numer identyfikacyjny REGON 001260996		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 	
				6B9A10F616AC7AC5	

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	907,04	31 939,27
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	-11 936,00	907,04
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	II. Wynik finansowy netto (+,-)	12 843,04	31 032,23
1. Środki trwałe	0,00	0,00	1. Zysk netto (+)	12 843,04	31 032,23
1.1. Grunty	0,00	0,00	2. Strata netto (-)	0,00	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. Budynki, 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	7 574,95	7 204,60
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	7 574,95	7 204,60
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	738,28	1 820,19
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	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	6 836,67	5 384,41
B. Aktywa obrotowe	8 481,99	39 143,87	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	6 848,04	5 384,41	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11,37	0,00			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	6 836,67	5 384,41			

5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	620,74	33 205,62			
1. Środki pieniężne w kasie	504,84	1 105,39			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	115,90	32 100,23			
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	1 013,21	553,84			
Suma aktywów	8 481,99	39 143,87	Suma pasywów	8 481,99	39 143,87

GLÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybynowska

Główny księgowy

2021-02-25

2021-02-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej

mgr Krystyna Pychyńska

Kierownik jednostki

2021-02-25

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna ul. Miarki 2 46-200 Kluczbork			Burmistrz Miasta Kluczborka ul. Katowicka 1 46-200 Kluczbork	
Numer identyfikacyjny REGON 001260996			Wysłać bez pisma przewodniego	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r.	 215ED535B98429B2	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		843 495,10	918 511,50	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		14 089,10	13 682,50	
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		829 406,00	904 829,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej		851 044,18	919 524,88	
I. Amortyzacja		71 560,06	69 183,31	
II. Zużycie materiałów i energii		76 597,21	83 376,14	
III. Usługi obce		80 125,66	101 611,86	
IV. Podatki i opłaty		9 729,00	9 671,00	
V. Wynagrodzenia		505 582,29	541 002,35	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		105 707,52	112 956,42	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 742,44	1 723,80	
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)		-7 549,08	-1 013,38	
D. Pozostałe przychody operacyjne		20 392,10	32 176,10	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
II. Dotacje		0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne		20 392,10	32 176,10	
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	130,58	
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	130,58	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		12 843,02	31 032,14	
G. Przychody finansowe		0,02	0,09	
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00	
II. Odsetki		0,02	0,09	
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)	12 843,04	31 032,23
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)	12 843,04	31 032,23

Nazwa wiersza	Komentarz do wiersza
---------------	----------------------

Notatki do sprawozdania

--

GLÓWNA KSIĘGOWA
Regina Trzybyńska

Główny księgowy
2021-02-25

2021-02-25

rok, miesiąc, dzień

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

Kierownik jednostki
2021-02-25

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		 C5319B5A05B65994

Wstęp

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w Kluczborku rozpoczęła samodzielną działalność z dniem 01.01.2001 r. 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.

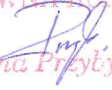
omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z ustawą z dnia 29 września 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 2020 roku zwiększony o zysk netto za 2019 rok w wysokości 12.843,04 zł.
Proponuje się aby zysk netto za rok obrotowy 2020 w wysokości 31.032,23 zł. zwiększył w roku następnym fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku.

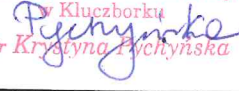
Dodatkowe informacje i objaśnienia

GLÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przytyńska

Główny księgowy
2021-02-25

2021-02-25

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku

mgr Krystyna Pichyńska

Kierownik jednostki
2021-02-25