

Projekt

z dnia 22 kwietnia 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 29 kwietnia 2015 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 2013 r. poz.594, z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz.330, z późn. zm.) **Rada Miejska** w Kluczborku uchwala ,co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury tj. Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku **za 2014** 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

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2014r.		
AKTYWA	Stan aktywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. AKTYWA TRWAŁE		
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	17 129,75	17 001,45
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	9 014,17	7 642,98
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek	9 014,17	434,20
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		434,20
- do 12 miesięcy		434,20
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności	9 014,17	7 208,78
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 115,58	690,35
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 115,58	690,35
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 115,58	690,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	8 115,58	690,35
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		8 668,12
SUMA AKTYWÓW	17 129,75	17 001,45

Kluczbork, 10.02.2015r.

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2014r.		
PASYWA	Stan pasywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 942,22	6 888,56
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	-17 309,07	5 942,22
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Strata z lat ubiegłych		
V. Zyska netto za rok obrotowy	23 251,29	946,34
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	11 187,53	10 112,89
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 187,53	10 112,89
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 187,53	10 112,89
a) kredyty i pożyczki		
b) zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	2 094,36	2 904,11
- do 12 miesięcy	2 094,36	2 904,11
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	79,00	
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i) inne zobowiązania	9 014,17	7 208,78
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW	17 129,75	17 001,45

Kluczbok, 10.02.2015r.

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Wariant porównawczy
	2014 ROK		
TREŚĆ	Sumy za okres		
	poprzedni	bieżący	
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	16 299,00	787 431,77	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 299,00	787 431,77	
- przychody ze sprzedaży produktów		15 379,60	
- dotacje do działalności podstawowej		772 052,17	
II. Zmiana stanu produktów			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	1 041 648,48	812 772,61	
I. Amortyzacja	300 431,43	58 320,17	
II. Zużycie materiałów i energii	71 062,67	64 224,81	
III. Usługi obce	36 692,98	62 239,27	
IV. Podatki i opłaty	8 997,80	9 959,00	
V. Wynagrodzenia	530 685,75	526 707,29	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	92 240,51	89 680,58	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 537,34	1 641,49	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 025 349,48	-25 340,84	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 048 600,37	26 287,19	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	793 865,33	20 250,00	
III. Inne przychody operacyjne	254 735,04	6 037,19	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,01	0,00	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	0,01		
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	23 250,88	946,35	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,41	0,00	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	0,41		
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. KOSZTY FINANSOWE		0,01	
I. Odsetki			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne		0,01	
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	23 251,29	946,34	
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	23 251,29	946,34	

L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	23 251,29	946,34