

Projekt

z dnia 21 marca 2016 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 30 marca 2016 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 2015 r. poz.1515 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 uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury tj. Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku za 2015 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

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	17 001,45	18 099,07
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	7 642,98	8 900,31
1. Należności od jednostek powiązanych		154,98
2. Należności od pozostałych jednostek	434,20	262,33
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	434,20	262,33
- do 12 miesięcy	434,20	262,33
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności	7 208,78	8 483,00
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	690,35	292,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	690,35	292,36
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	690,35	292,36
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	690,35	292,36
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 668,12	8 906,40
SUMA AKTYWÓW	17 001,45	18 099,07


Kluczbork, 03.02.2016r.

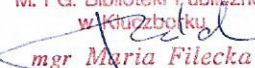
GŁÓWNA KSIĘGOWA

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku
mgr Maria Filecka

MIEJSKA I GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 16-200 Kluczbork, ul. Miarki 2 tel./fax 077 418 26 12 KRS 14751-13-68-964, Regon 001206996	BILANS	
	NA DZIEŃ 31.12.2015R.	
	PASYWA	Stan pasywów na:
Początek roku obrotowego		Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 888,56	3 872,60
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	5 942,22	6 888,56
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Strata z lat ubiegłych		
V. Zyska netto za rok obrotowy	946,34	-3 015,96
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 112,89	14 226,47
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 112,89	14 226,47
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 112,89	14 226,47
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	2 904,11	5 743,47
- do 12 miesięcy	2 904,11	5 743,47
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i) inne zobowiązania	7 208,78	8 483,00
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW	17 001,45	18 099,07

Kluczbork, 03.02.2016r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Regina Przyłynowska

DYREKTOR
 M. i G. Biblioteki Publicznej
 w Kluczborku

 mgr Maria Filecka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant
porównawczy

2015 ROK

TREŚĆ	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	787 431,77	759 627,59
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	787 431,77	759 627,59
- przychody ze sprzedaży produktów	15 379,60	14 328,21
- dotacje do działalności podstawowej	772 052,17	745 299,38
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	812 772,61	798 410,80
I. Amortyzacja	58 320,17	52 193,86
II. Zużycie materiałów i energii	64 224,81	62 429,16
III. Usługi obce	62 239,27	50 581,17
IV. Podatki i opłaty	9 959,00	9 915,00
V. Wynagrodzenia	526 707,29	527 621,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89 680,58	94 890,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 641,49	779,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-25 340,84	-38 783,21
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	26 287,19	35 924,60
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	20 250,00	24 460,00
III. Inne przychody operacyjne	6 037,19	11 464,60
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	157,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		157,36
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	946,35	-3 015,97
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	0,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		0,01
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	0,01	0,00
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	0,01	
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	946,34	-3 015,96
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	946,34	-3 015,96
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	946,34	-3 015,96

Kluczborg, 03.02.2016 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2015 r. MIEJSKIEJ I GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W KLUCZBORKU

Miejska i Gminna Biblioteka Publiczna w Kluczborgu 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.

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 i zyski nadzwyczajne,
- pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje się porównawczy rachunek zysków i strat.

Fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborgu został w 2014 roku zwiększony o zysk netto za 2014 rok w wysokości 946,34 zł.

Proponuje się aby strata netto za rok obrotowy 2015 w wysokości 3.015,96 zł zmniejszyła w roku następnym fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborgu.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybynowska
Regina Przybynowska

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborgu
mgr Maria Filecka
mgr Maria Filecka


Kluczbork, 25.01.2016r.

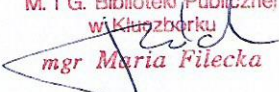
INFORMACJA DO BILANSU ZA 2015 ROK
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku

Dotycząca należności z innymi jednostkami gminy:

NALEŻNOŚCI:

- Gmina Kluczbork – za zużyta energię elektryczną przy Miarki 2 w Kluczborku 154,98

GLÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybyłowska

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku

mgr Maria Filecka

UZASADNIENIE

Coroczne przyjęcie sprawozdania gminnej instytucji kultury / Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej /wynika z przepisu cytowanego w podstawie uchwały t.j . **art.53 ust.1** ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości .