

**UCHWAŁA NR XXII/195/16  
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
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		
1. Środki trwałe		
a) grunty		
b) budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>17 001,45</b>	<b>18 099,07</b>
<b>I. Zapasy</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 642,98</b>	<b>8 900,31</b>
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		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>690,35</b>	<b>292,36</b>
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		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>8 668,12</b>	<b>8 906,40</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>17 001,45</b>	<b>18 099,07</b>

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	<b>BILANS</b>	
	<b>NA DZIEŃ 31.12.2015R.</b>	
	PASYWA	Stan pasywów na:
Początek roku obrotowego		Koniec roku obrotowego
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>6 888,56</b>	<b>3 872,60</b>
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>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10 112,89</b>	<b>14 226,47</b>
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		
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>17 001,45</b>	<b>18 099,07</b>

Kluczbork, 03.02.2016r.

  
**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Regina Przytyńska

**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
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>787 431,77</b>	<b>759 627,59</b>
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>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>812 772,61</b>	<b>798 410,80</b>
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		
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-25 340,84</b>	<b>-38 783,21</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>26 287,19</b>	<b>35 924,60</b>
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
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>157,36</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		157,36
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>946,35</b>	<b>-3 015,97</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		0,01
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>0,01</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	0,01	
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>946,34</b>	<b>-3 015,96</b>
<b>J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)</b>	<b>946,34</b>	<b>-3 015,96</b>
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>		
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>		
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>	<b>946,34</b>	<b>-3 015,96</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
Regina Przybyłowska

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

Kluczbork, 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 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.

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 Kluczborku 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 Kluczborku.

GLÓWNA KSIĘGOWA  
*Regina Przybynowska*  
Regina Przybynowska

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

Kluczbork, 25.01.2016r.

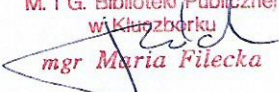
**INFORMACJA DO BILANSU ZA 2015 ROK**  
Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku

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*