

**UCHWAŁA NR XLVIII/477/18
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 25 kwietnia 2018 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 2017 r. poz.1875 z późn. zm.) i art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. **o rachunkowości** (Dz. U. z 2018 r. poz.395 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 2017 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

Krzysztof Lewandowski

MIEJSKA I GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 46-200 Kluczbork, ul. Miarki 2 tel./fax 077 418 26 12 NIP 751-13-68-064, Regon 001260996	BILANS NA DZIEŃ 31.12.2017R.	
	Stan aktywów na:	
AKTYWA	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	12 438,44	8 760,93
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	8 118,51	6 887,19
1. Należności od jednostek powiązanych	107,46	
2. Należności od pozostałych jednostek	8 011,05	6 887,19
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	240,88	
- do 12 miesięcy	240,88	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności	7 770,17	6 887,19
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 707,39	1 873,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 707,39	1 873,74
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 707,39	1 873,74
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 707,39	1 873,74
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	1 612,54	
SUMA AKTYWÓW	12 438,44	8 760,93

Kluczbork, 12.02.2018r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

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

MIEJSKA I GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 46-200 Kluczbork, ul. Miarki 2 tel./fax 077 418 26 12 NIP 751-13-68-064, Regon 001260996	BILANS NA DZIEŃ 31.12.2016R	
	Stan pasywów na:	
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-1 814,66	-1 775,23
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	3 872,60	-1 814,66
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Strata z lat ubiegłych		
V. Zyska netto za rok obrotowy	-5 687,26	39,43
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14 253,10	10 536,16
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 253,10	10 536,16
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 253,10	10 536,16
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	6 482,93	3 648,97
- do 12 miesięcy	6 482,93	3 648,97
- 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	7 770,17	6 887,19
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW	12 438,44	8 760,93

Kluczbork, 12.02.2018r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybyłowska

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant
porównawczy

2017rok

TREŚĆ	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	760 873,05	804 990,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	760 873,05	804 990,25
- przychody ze sprzedaży produktów	13 023,05	13 228,25
- dotacje do działalności podstawowej	747 850,00	791 762,00
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	798 506,15	813 282,02
I. Amortyzacja	45 733,41	52 239,04
II. Zużycie materiałów i energii	61 134,56	60 184,46
III. Usługi obce	45 349,43	51 657,42
IV. Podatki i opłaty	10 460,00	10 460,00
V. Wynagrodzenia	527 696,79	528 149,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	107 645,34	110 016,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	486,62	574,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-37 633,10	-8 291,77
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	32 756,49	8 331,19
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	24 150,00	
III. Inne przychody operacyjne	8 606,49	8 331,19
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	810,65	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	810,65	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-5 687,26	39,42
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	0,00	0,00
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-5 687,26	39,43
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-5 687,26	39,43
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-5 687,26	39,43

Kluczbork, 12.02.2018r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przytyłowska

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

Kluczbork, 12.02.2018 r.

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2017 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
- pozostałe koszty operacyjne.

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

Fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku został w 2017 roku zmniejszony o stratę netto za 2016 rok w wysokości 5.687,26 zł.

Proponuje się aby zysk netto za rok obrotowy 2017 w wysokości 39,43zł zwiększył w roku następnym fundusz rezerwowy Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Przybynowska

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku

mgr Maria Filecka