

UCHWAŁA NR VIII/150/19
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU

z dnia 25 kwietnia 2019 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 2019 r. poz. 506) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz.351 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 2018** 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 31.12.2018R.

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	8 760,93	8 463,54
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	6 887,19	7 348,49
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek	6 887,19	7 348,49
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		452,70
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności	6 887,19	6 895,79
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 873,74	1 115,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 873,74	1 115,05
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 873,74	1 115,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 873,74	1 115,05
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		
SUMA AKTYWÓW	8 760,93	8 463,54

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 31.12.2018R.	
PASYWA	Stan pasywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-1 775,23	-11 936,00
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	-1 814,66	-1 775,23
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Strata z lat ubiegłych		
V. Zyska netto za rok obrotowy	39,43	-10 160,77
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 536,16	20 399,54
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 536,16	20 399,54
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 536,16	20 399,54
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	3 648,97	6 448,30
- do 12 miesięcy	3 648,97	6 448,30
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
f) zobowiązania wekslowe		
g) zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		7 055,45
h) zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
i) inne zobowiązania	6 887,19	6 895,79
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW	8 760,93	8 463,54

Kluczbork 22.03.2019r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybynowska

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

MIEJSKA I GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 46-200 Kluczbork, ul. Miarki 2 tel./fax 077 418 26 12 NIP 751-13-68-064, Regon 001260906	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT 2018 rok		Wariant porównawczy
TREŚĆ	Sumy za okres		
	poprzedni	bieżący	
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	804 990,25	814 937,20	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	804 990,25	814 937,20	
- przychody ze sprzedaży produktów	13 228,25	12 741,20	
- dotacje do działalności podstawowej	791 762,00	802 196,00	
II. Zmiana stanu produktów			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	813 282,02	845 350,70	
I. Amortyzacja	52 239,04	53 567,46	
II. Zużycie materiałów i energii	60 184,46	62 693,05	
III. Usługi obce	51 657,42	61 976,37	
IV. Podatki i opłaty	10 460,00	10 537,00	
V. Wynagrodzenia	528 149,69	543 672,45	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110 016,84	111 027,62	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	574,57	1 876,75	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-8 291,77	-30 413,50	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	8 331,19	20 252,72	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	8 331,19	20 252,72	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	39,42	-10 160,78	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,01	0,01	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	0,01	0,01	
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	-10 160,77	
I. Odsetki			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne			
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	39,43	-10 160,77	
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	39,43	10 160,77	
L. PODATEK DOCHODOWY			
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU			
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	39,43	-10 160,77	

Kluczbork 22.03.2019r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przybyłowska
p.o. DYREKTOR

M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku
Krzyszyna Pichyńska
mgr Krzyszyna Pichyńska

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2018 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 2018 roku zwiększony o zysk netto za 2017 rok w wysokości 39,43 zł.

Proponuje się aby strata netto za rok obrotowy 2018 w wysokości 10.160,77 zł zmniejszyła w roku następnym fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Regina Przytyńska

P.O. DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku
mgr Krystyna Pychynska