

Projekt

z dnia 18 kwietnia 2017 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 26 kwietnia 2017 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 2016 r. poz.446, z późn. zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz.1047 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 2016 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 31.12.2016R.		
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	18 099,07	12 438,44
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	8 900,31	8 118,51
1. Należności od jednostek powiązanych	154,98	107,46
2. Należności od pozostałych jednostek	262,33	8 011,05
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	262,33	240,88
- do 12 miesięcy	262,33	240,88
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności	8 483,00	7 770,17
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	292,36	2 707,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	292,36	2 707,39
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	292,36	2 707,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	292,36	2 707,39
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 906,40	1 612,54
SUMA AKTYWÓW	18 099,07	12 438,44

Kluczbork, 13.02.2017r.

	BILANS	
	NA DZIEŃ 31.12.2016R.	
PASYWA	Stan pasywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 872,60	-1 814,66
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	6 888,56	3 872,60
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Strata z lat ubiegłych		
V. Zyska netto za rok obrotowy	-3 015,96	-5 687,26
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14 226,47	14 253,10
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 226,47	14 253,10
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 226,47	14 253,10
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	5 743,47	6 482,93
- do 12 miesięcy	5 743,47	6 482,93
- 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	8 483,00	7 770,17
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW	18 099,07	12 438,44

Kluczbork, 13.02.2017r.

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Wariant porównawczy
	2016 rok		
TREŚĆ	Sumy za okres		
	poprzedni	bieżący	
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	759 627,59	760 873,05	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	759 627,59	760 873,05	
- przychody ze sprzedaży produktów	14 328,21	13 023,05	
- dotacje do działalności podstawowej	745 299,38	747 850,00	
II. Zmiana stanu produktów			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	798 410,80	798 506,15	
I. Amortyzacja	52 193,86	45 733,41	
II. Zużycie materiałów i energii	62 429,16	61 134,56	
III. Usługi obce	50 581,17	45 349,43	
IV. Podatki i opłaty	9 915,00	10 460,00	
V. Wynagrodzenia	527 621,32	527 696,79	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 890,84	107 645,34	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	779,45	486,62	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-38 783,21	-37 633,10	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	35 924,60	32 756,49	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	24 460,00	24 150,00	
III. Inne przychody operacyjne	11 464,60	8 606,49	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	157,36	810,65	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	157,36	810,65	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-3 015,97	-5 687,26	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,01	0,00	
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)	3 015,96	-5 687,26	
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-3 015,96	-5 687,26	
L. PODATEK DOCHODOWY			
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU			
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-3 015,96	-5 687,26	

Kluczbork, 13.02.2017r.

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 .