

**Projekt**

z dnia 17 kwietnia 2018 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
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.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Kluczborku

**Janusz Kędzia**

<b>BILANS</b>		
<b>NA DZIEŃ 31.12.2017R.</b>		
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>12 438,44</b>	<b>8 760,93</b>
<b>I. Zapasy</b>		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 118,51</b>	<b>6 887,19</b>
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		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 707,39</b>	<b>1 873,74</b>
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		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>1 612,54</b>	
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>12 438,44</b>	<b>8 760,93</b>

<b>BILANS</b>		
<b>NA DZIEŃ 31.12.2016R.</b>		
PASYWA	Stan pasywów na:	
		Koniec roku obrotowego
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-1 814,66</b>	<b>-1 775,23</b>
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>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>14 253,10</b>	<b>10 536,16</b>
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		
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>12 438,44</b>	<b>8 760,93</b>

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b>		Wariant porównawczy
<b>2017rok</b>		
TREŚĆ	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY</b>	<b>760 873,05</b>	<b>804 990,25</b>
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>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>798 506,15</b>	<b>813 282,02</b>
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		
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-37 633,10</b>	<b>-8 291,77</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>32 756,49</b>	<b>8 331,19</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	24 150,00	
III. Inne przychody operacyjne	8 606,49	8 331,19
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>810,65</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	810,65	
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-5 687,26</b>	<b>39,42</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>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)</b>	<b>-5 687,26</b>	<b>39,43</b>
<b>K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)</b>	<b>-5 687,26</b>	<b>39,43</b>
<b>L. PODATEK DOCHODOWY</b>		
<b>M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>		
<b>N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)</b>	<b>-5 687,26</b>	<b>39,43</b>