

Projekt

z dnia 13 kwietnia 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLUCZBORKU**

z dnia 2022 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 2022 r. poz. 559 z późn.zm.) i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz.217 z późn. zm.) Rada Miejska w Kluczborku uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe gminnej instytucji kultury Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku za 2021 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 31.12.2021 ROK

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	39 143,87	41 600,32
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	5 384,41	6 787,21
1. Należności od jednostek powiązanych		
2. Należności od pozostałych jednostek	5 384,41	6 787,21
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych		
c) inne należności	5 384,41	6 787,21
d) należności dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	33 205,62	31 242,85
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 205,62	31 242,85
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33 205,62	31 242,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	33 205,62	31 242,85
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	553,84	3 570,26
SUMA AKTYWÓW	39 143,87	41 600,32

Kluczbork 28.01.2022r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Regina Trzaskowska

DYREKTOR

M. i G. Biblioteki Publicznej

w Kluczborku

mgr Krystyna Pychyńska

PASywa	Stan pasywów na:	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
	MIEJSKA I GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 46-200 Kluczbork, ul. Miarki 2 tel./fax 077 418 26 12 NIP 751-13-68-064, Regon 001260006	
BILANS		
NA DZIEŃ 31.12.2021 ROK		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	31 939,27	33 007,55
I. Kapitał (fundusz) statutowy (własny)	907,04	31 939,27
II. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
III. Kapitał (fundusz) wydzielony		
IV. Strata z lat ubiegłych		
V. Zyska netto za rok obrotowy	31 032,23	1 068,28
VI. Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	7 204,60	8 592,77
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 204,60	8 592,77
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 204,60	8 592,77
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	1 820,19	1 805,56
- do 12 miesięcy	1 820,19	1 805,56
- 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	5 384,41	6 787,21
3. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
SUMA PASYWÓW	39 143,87	41 600,32

Kluczbork 28.01.2022r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Prz.
 Regina Przybyłowska

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

MIEJSKA I GMINNA BIBLIOTEKA PUBLICZNA 46-200 Kluczbork, ul. Miarki 2 tel./fax 077 418 26 12 NIP 751-13-66-064, Regon 001260906	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Wariant porównawczy
	ZA 2021 ROK		
	TREŚĆ	Sumy za okres	
poprzedni		bieżący	
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY	918 511,50	904 646,70	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	918 511,50	904 646,70	
- przychody ze sprzedaży produktów	13 682,50	13 026,70	
- dotacje do działalności podstawowej	904 829,00	891 620,00	
II. Zmiana stanu produktów			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	919 524,88	911 150,48	
I. Amortyzacja	69 183,31	73 622,34	
II. Zużycie materiałów i energii	83 376,14	74 524,25	
III. Usługi obce	101 611,86	90 774,91	
IV. Podatki i opłaty	9 671,00	9 063,00	
V. Wynagrodzenia	541 002,35	545 667,33	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	112 956,42	116 495,18	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 723,80	1 003,47	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 013,38	-6 503,78	
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	32 176,10	10 783,04	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	32 176,10	10 783,04	
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	130,58	3 211,10	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	130,58	3 211,10	
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	31032,14	1068,16	
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0,09	0,12	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	0,09	0,12	
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)	31 032,23	1 068,28	
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	31 032,23	1 068,28	
L. PODATEK DOCHODOWY			
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU			
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	31 032,14	1 068,28	

Kluczbork 28.01.2022r.

GL... NAJ...GOWA
Reg... i Pr...yjnowska

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku
mgr Krytyna Pychynska

**INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2021 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 2021 roku zwiększony o zysk netto za 2020 rok w wysokości 31.032,23 zł.

Proponuje się aby zysk netto za rok obrotowy 2021 w wysokości 1.068,28 zł zwiększył w roku następnym fundusz własny Miejskiej i Gminnej Biblioteki Publicznej w Kluczborku.

GŁÓWNA KASJERKA
Regina Pichnowska

DYREKTOR
M. i G. Biblioteki Publicznej
w Kluczborku
mgr Krystyna Pichynska