

UCHWAŁA NR X/92/15
Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej
z dnia 29 maja 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji
kultury pod nazwą Biblioteka Publiczna w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2014**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.)
- Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:

- § 1.1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2014, które stanowi załącznik do uchwały.
2. Zysk za rok 2014 w kwocie **8.805,44 PLN** jest przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym w związku z art.53 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki – Biblioteki Publicznej.

Wygospodarowany zysk w kwocie: 8.805,44 zł jest efektem osiągnięcia przychodów z projektów realizowanych w przeszłości , mimo że w kosztach jednostki pojawiła się amortyzacja w kwocie: 6.074 zł, w związku z tym proponuje się podjęcie uchwały.



Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrocy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

000588848
 BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
 PLAC WOLNOŚCI 16
 57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
 tel. 7074/8111-447
 NIP 881-13-75-809

BILANS

Instytucji kultury
 na dzień 31.12.2014 r.

Urząd Miasta i Gminy
 Bystrzyca Kłodzka

AKTYWA	Stan		PASywa	Stan	
	na poprzedni rok	na bieżący rok		na poprzedni rok	na bieżący rok
A. Aktywa trwałe	25 297,74	19 222,95	A. Kapitał (fundusz) własny	-4 112,38	4 693,06
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	-20 168,18	-4 112,38
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
2. Wartość firmy			(wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	25 297,74	19 222,95	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
1. Środki trwałe	25 297,74	19 222,95	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII. Zysk (strata) netto	16 055,80	8 805,44
c) urządzenia techniczne i maszyny	10 152,50	7 106,75	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku		
d) środki transportu			obrotowego (wielkość ujemna)		
e) inne środki trwałe	15 145,24	12 116,20	B. Zobowiązania i rezerwy		
2. Środki trwałe w budowie			na zobowiązania	43 849,90	20 098,69
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			I. Rezerwy na zobowiązania		
III. Należności długoterminowe			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku		
1. Od jednostek powiązanych			dochodowego		
2. Od pozostałych jednostek			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne		
IV. Inwestycje długoterminowe			i podobne		
1. Nieruchomości			- długoterminowa		
2. Wartości niematerialne i prawne			- krótkoterminowa		
3. Długoterminowe aktywa finansowe			3. Pozostałe rezerwy	25 297,74	0,00
a) w jednostkach powiązanych			- długoterminowe	19 222,94	
- udziały lub akcje			- krótkoterminowe	6 074,80	
- inne papiery wartościowe			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			1. Wobec jednostek powiązanych		

- inne długoterminowe aktywa finansowe			2. Wobec pozostałych jednostek		
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	18 552,16	20 098,69
4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa obrotowe	14 439,78	24 791,75	b) inne		
I. Zapasy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	9 859,82	2 977,22
1. Materiały			a) kredyty i pożyczki		
2. Półprodukty i produkty gotowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
3. Produkty gotowe			c) inne zobowiązania		
4. Towary			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	506,89	2 977,22
5. Zaliczki na dostawy			- do 12 miesięcy	506,89	2 977,22
II. Należności krótkoterminowe	3 702,45	1 321,03	- powyżej 12 miesięcy		
1. Należności od jednostek powiązanych			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			f) zobowiązania wekslowe		
- do 12 miesięcy			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 352,93	0,00
- powyżej 12 miesięcy			h) z tytułu wynagrodzeń		
b) inne			i) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	3 702,45	1 321,03	3. Fundusze specjalne	8 692,34	17 121,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 702,45	1 321,03	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 222,95
- do 12 miesięcy	3 702,45	1 321,03	1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	19 222,95
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne					
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 737,33	23 470,72			

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 737,33	0,00	- długoterminowe		13 148,16
a) w jednostkach powiązanych			- krótkoterminowe		6 074,79
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 737,33	23 470,72			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 737,33	23 470,72			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	39 737,52	44 014,70	Pasywa razem	39 737,52	44 014,70

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.

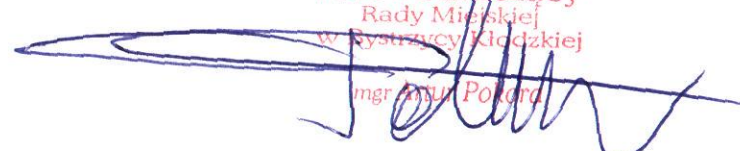
B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

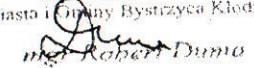
1. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:	13 860,82
2. Umorzenie zbiorów bibliotecznych:	556 568,72
3. Umorzenie środków trwałych:	6 074,79
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych:	235 995,16
RAZEM	812 499,49

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Główny księgowy

30.03.2015 r.
 dzień, miesiąc, rok

Przewodniczący
 Rady Miejskiej
 w Bystrzycy Kłodzkiej

 mgr Andrzej Pokora

DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej
 Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka

 mgr Robert Duma
 Kierownik jednostki

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY PL.WOLNOSCI 16 57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA NIP 881-13-75-809 Regon 000588849		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od dnia 01.01.2014. r. do dnia 31.12.2014. r. (Wariant porównawczy)	
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy	
	1	2	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	812 007,20	671 626,69	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	808 252,20	668 109,69	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 755,00	3 517,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	824 132,43	685 930,10	
I. Amortyzacja		6 074,79	
II. Zużycie materiałów i energii	81 484,76	73 562,37	
III. Usługi obce	30 423,75	31 297,33	
IV. Podatki i opłaty	5 950,00	6 386,00	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	374 557,53	390 422,58	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89 458,18	94 408,00	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	242 258,21	83 779,03	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-12 125,23	-14 303,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 560,13	23 074,98	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	30 560,13	23 074,98	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 416,85	161,80	
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	2 416,85	161,80	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	16 018,05	8 609,77	
G. Przychody finansowe	12 839,58	569,41	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:	12 839,58	569,41	
- od jednostek powiązanych	12 839,58	569,41	
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			
H. Koszty finansowe	12 801,83	373,74	
I. Odsetki, w tym:	12 801,83	373,74	
- od jednostek powiązanych	12 801,83	373,74	
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	16 055,80	8 805,44	
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00	
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	16 055,80	8 805,44	
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	16 055,80	8 805,44	

Bystrzyca kł. dnia 30.03.2015 r.

[Podpis]

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

000588849
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
PLAC WOLNOSCI 16
57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
TEL 1074/8111-447
NIP 881-13-75-809

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

[Podpis]
Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI ZA 2014 ROK.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy- Bystrzyca Kłodzka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat Urząd Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka	
		sporządzone na dzień 31.12.2014 r.		
Numer identyfikacyjny REGON 000588849				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	- 30 102,56	-20 168,18
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły	9 934,38	16 055,80
1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe		.
1.3.		Dotacje i środki na inwestycje		
1.4.		Aktualizacja środków trwałych		
1.5.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6.		Inne zwiększenia		
2.		Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1.		Strata za rok ubiegły		0,00
2.2.		Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.		Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4.		Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.		Pokrycie amortyzacji		
2.6.		Aktualizacja środków trwałych		
2.7.		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8.		Inne zmniejszenia		
3.		Wynik netto	16 055,80	8 805,44
	a)	zysk netto	16 055,80	8 805,44
	b)	strata netto		
	c)	odpisy z zysku		
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	- 20 168,18	-4 112,38
III.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	- 4 112,38	4 693,06

GŁÓWNY KSIĘGOWY
.....
Marta Gmielec
(główny księgowy)

.....2015-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej
Miasta i Gminy Bystrzyca Kłodzka
.....
(kierownik jednostki)

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora