

**UCHWAŁA NR XL/321/17
RADY MIEJSKIEJ W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ**

z dnia 28 kwietnia 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą Biblioteka Publiczna w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 446), art. 3 ust. 1 pkt 7 i art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047) - **Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:**

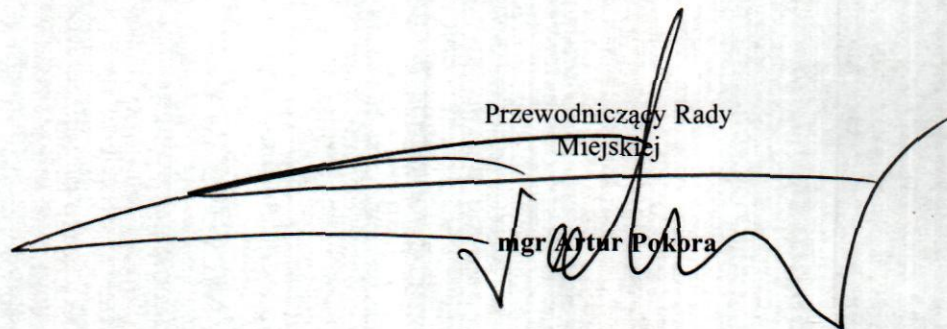
§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Biblioteki Publicznej w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2016, które stanowi załącznik do uchwały.

2. Zysk za rok 2016 w kwocie **832,74 PLN** zostanie przeznaczony na powiększenie funduszu jednostki.

§ 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
mgr Artur Pokora



BILANS
Instytucji kultury
na dzień 31.12.2016 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	13 148,16	48 427,87	A. Kapitał (fundusz) własny	-17 273,61	-16 440,87
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 693,06	-17 273,61
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	13 148,16	48 427,87	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	13 148,16	48 427,87	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	-21 966,67	832,74
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 400,00	41 954,50	B. Zobowiązania i rezerwy		
d) środki transportu			na zobowiązania	33 062,29	40 778,04
e) inne środki trwałe	10 748,16	6 473,37	I. Rezerwy na zobowiązania		
2. Środki trwałe w budowie			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
III. Należności długoterminowe			- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe			- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek		
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					

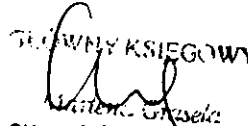
b) w pozostałych jednostkach			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	33 062,29	40 778,04
4. Inne inwestycje długoterminowe			1. Wobec jednostek powiązanych		1 349,70
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 349,70
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			- do 12 miesięcy		1 349,70
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			- powyżej 12 miesięcy		
B. Aktywa obrotowe	15 788,68	24 337,17	b) inne		
1. Zapasy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	19 930,98	18 048,79
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:		
5. Zaliczki na dostawy			- do 12 miesięcy	3 047,46	405,05
II. Należności krótkoterminowe	120,00	52,50	- powyżej 12 miesięcy	3 047,46	405,05
1. Należności od jednostek powiązanych		52,50	- powyżej 12 miesięcy		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		52,50	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- do 12 miesięcy		42,50	f) zobowiązania wekslowe		
- powyżej 12 miesięcy		10,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	16 883,52	17 643,74
b) inne			h) z tytułu wynagrodzeń		
2. Należności od pozostałych jednostek	120,00	0,00	i) inne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	120,00	0,00	3. Fundusze specjalne	13 131,31	21 379,55
- do 12 miesięcy	120,00		IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 148,16	48 427,87
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 148,16	48 427,87
c) inne			- długoterminowe	7 073,37	39 559,70
d) dochodzone na drodze sądowej			- krótkoterminowe	6 074,79	8 868,17
III. Inwestycje krótkoterminowe	15 668,68	24 284,67			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00				
a) w jednostkach powiązanych					
- 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	15 668,68	24 284,67			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 668,68	24 284,67			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
Aktywa razem	28 936,84	72 765,04	Pasywa razem	28 936,84	72 765,04

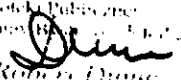
A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizacyjne.

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:	595 927,08
3. Umorzenie środków trwałych:	21 017,75
4. Umorzenie pozostałych środków trwałych:	354 055,89
RAZEM	984 861,54

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Główny księgowy

21.03.2017 r.
 dzień, miesiąc, rok

DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej
 Miasta i Gminy Białystok

 mgr Robert Dąbrowski

Kierownik jednostki

**BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
PL. WOLNOŚCI 16
57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
NIP 881-13-75-809
Regon 000588849**

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres
od dnia 01.01.2016. r. do dnia 31.12.2016. r.
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
	1	2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	663 025,00	893 591,12
- od jednostek powiązanych	640 100,00	747 050,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	660 600,00	891 752,12
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	2 425,00	1 839,00
B. Koszty działalności operacyjnej	718 584,78	924 011,76
I. Amortyzacja	11 057,52	8 868,17
II. Zużycie materiałów i energii	58 248,10	53 941,86
III. Usługi obce	28 910,30	28 860,30
IV. Podatki i opłaty	6 386,00	6 386,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	449 352,49	471 933,98
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 200,26	115 965,30
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	62 430,11	238 056,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-55 559,78	-30 420,64
D. Pozostałe przychody operacyjne	33 300,87	28 319,73
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	33 300,87	28 319,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	29,05	334,34
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	29,05	334,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-22 287,96	-2 435,25
G. Przychody finansowe	328,29	3 400,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	328,29	0,00
- od jednostek powiązanych	328,29	
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		3 400,04
H. Koszty finansowe	7,00	132,05
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	7,00	132,05
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-21 966,67	832,74
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-21 966,67	832,74
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)	-21 966,67	832,74

Bystrzyca kł., Dnia 21.03.2017 r.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Martyna Grasele

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
PLAC WOLNOŚCI 16
57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
tel. 10741 8111-447
NIP 881-13-75-809

[Podpis]

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI ZA 2016 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 31.12.2016 r.		
REGON 000588849				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-4 112,38	4 693,06
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1		Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 805,44	
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		
		Inne zwiększenia		
2.		Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1		Strata za rok ubiegły	0,00	21 966,67
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	-21 966,67	832,74
	a)	zysk netto		832,74
	b)	strata netto	21 966,67	
	c)	odpisy z zysku		
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	4 693,06	-17 273,61
III.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	-17 273,61	-16 440,87

GLÓWNY KSIĘGOWY

(główny księgowy)

.....2017-03-21.....
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

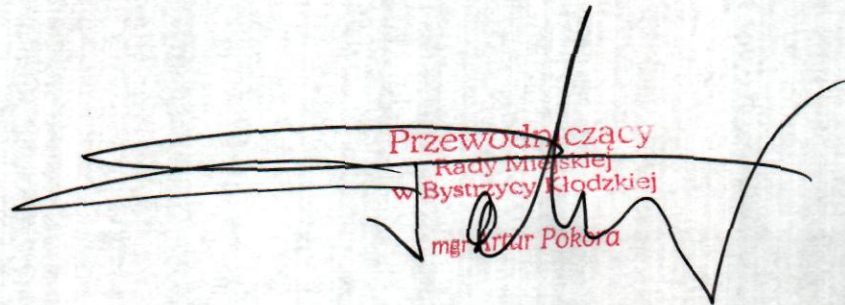
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
PLAC WOLNOŚCI 16
57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
tel. 7074/8111
NIP 601-4375-929

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 kultury – Biblioteki Publicznej.

Zysk jest wynikiem wzrostu przychodów jednostki, proponuje się przeznaczenie go na powiększenie funduszu jednostki celem pokrycia strat z lat ubiegłych.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora