

UCHWAŁA NR XXIII/203/16
RADY MIEJSKIEJ W BYSTRZYCY KŁODZKIEJ

z dnia 22 kwietnia 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego instytucji kultury pod nazwą Biblioteka
Publiczna w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2015**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2013r., 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 2015, które stanowi załącznik do uchwały.

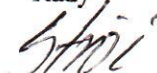
2. Strata za rok 2015 w kwocie **21.966,67 PLN** zostanie pokryta z zysków z lat następnych.

§ 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.

Zastępca Przewodniczącego

Rady



Leszek Stróż

0005888-9
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
PLAC WOLNOŚCI 16
57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
tel. /074/ 8111-447
NIP 881-13-75-809

BILANS
Instytucji kultury
na dzień 31.12.2015 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		19 222,95	13 148,16	A. Kapitał (fundusz) własny		4 693,06	-17 273,61
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Kapitał (fundusz) podstawowy		-4 112,38	4 693,06
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		19 222,95	13 148,16	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
1. Środki trwałe		19 222,95	13 148,16	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		8 805,44	-21 966,67
c) urządzenia techniczne i maszyny		7 106,75	2 400,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku			
d) środki transportu				obrotowego (wielkość ujemna)			
e) inne środki trwałe		12 116,20	10 748,16	B. Zobowiązania i rezerwy		39 321,64	33 062,29
2. Środki trwałe w budowie				na zobowiązania			
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		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				- długoterminowe			
- udziały lub akcje				- krótkoterminowe			
- 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		20 098,69	33 062,29
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						b) inne			
I. Zapasy						2. Wobec pozostałych jednostek		2 977,22	19 930,98
1. Materiały						a) kredyty i pożyczki			
2. Polprodukty 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:		2 977,22	3 047,46
5. Zaliczki na dostawy						- do 12 miesięcy			
II. Należności krótkoterminowe						- powyżej 12 miesięcy			
1. Należności od jednostek powiązanych						e) zaliczki otrzymane na dostawy			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						f) zobowiązania weksłowe			
- do 12 miesięcy						g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń innych świadczeń		0,00	16 883,52
- powyżej 12 miesięcy						h) z tytułu wynagrodzeń			
b) inne						i) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek						3. Fundusze specjalne		17 121,47	13 131,31
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:						IV. Rozliczenia międzyokresowe		19 222,95	13 148,16
- do 12 miesięcy						1. Ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy						2. Inne rozliczenia międzyokresowe		19 222,95	13 148,16
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						3. Inne rozliczenia międzyokresowe		13 148,16	7 073,37
c) inne						- długoterminowe		6 074,79	6 074,79
d) dochodzone na drodze sądowej						- krótkoterminowe			
III. Inwestycje krótkoterminowe									
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe									
a) w jednostkach powiązanych									
- udziały lub akcje									

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 01.01.2015. r. do dnia 31.12.2015. r. (Wariant porównawczy)	
Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy 1	Bieżący rok obrotowy 2
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	671 626,69	663 025,00
- od jednostek powiązanych		640 100,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	668 109,69	660 600,00
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	3 517,00	2 425,00
B. Koszty działalności operacyjnej	685 930,10	718 584,78
I. Amortyzacja	6 074,79	11 057,52
II. Zużycie materiałów i energii	73 562,37	58 248,10
III. Usługi obce	31 297,33	28 910,30
IV. Podatki i opłaty	6 386,00	6 386,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	390 422,58	449 352,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	94 408,00	102 200,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	83 779,03	62 430,11
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 303,41	-55 559,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 074,98	33 300,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	23 074,98	33 300,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	161,80	29,05
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	161,80	29,05
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	8 609,77	-22 287,96
G. Przychody finansowe	569,41	328,29
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	569,41	328,29
- od jednostek powiązanych	569,41	328,29
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	373,74	7,00
I. Odsetki, w tym:	373,74	
- od jednostek powiązanych	373,74	
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		7,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	8 805,44	-21 966,67
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	8 805,44	-21 966,67
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)	8 805,44	-21 966,67

Bystrzyca kł. Dnia 30.03.2016 r.

000588849
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
PLAC WOLNOŚCI 16
57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
tel. /074/ 8111-447
NIP 881 13 75-809

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI ZA 2015 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 31.12.2015 r.		
REGON 000588849				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	-20 168,18	-4 112,38
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)		
1.1		Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 055,80	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		
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	8 805,44	-21 966,67
	a)	zysk netto	8 805,44	
	b)	strata netto		21 966,67
	c)	odpisy z zysku		
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	-4 112,38	4 693,06
III.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych	4 693,06	-17 273,61

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
(główny księgowy)

.....2016-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

000588849
BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY
PLAC WOLNOŚCI 16
57-500 BYSTRZYCA KŁODZKA
tel. /074/ 8111-447
NIP 881-13-75-809

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
Leszek Stróż

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.

Strata jest wynikiem wzrostu kosztów osobowych jednostki, a także amortyzacji, która wynosiła: 11.057 zł, w związku z tym proponuje się podjęcie uchwały wg przedstawionego projektu.

Wiceprzewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

Leszek Stróż